



兗礦能源集團股份有限公司

YANKUANG ENERGY GROUP COMPANY LIMITED

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：01171

2022
年報



重要提示

本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實性、準確性、完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

《兗礦能源集團股份有限公司2022年年度報告》已經公司第八屆董事會第二十七次會議審議通過，會議應出席董事10人，實出席董事10人，公司全體董事出席董事會會議。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

公司董事長李偉先生、財務總監趙青春先生及財務管理部部長趙治國先生聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

公司董事會建議以權益分派股權登記日的股份數為基數，每10股送紅股5股，並每10股派發現金股利43元(含稅)。

本年度報告中有關未來計劃等前瞻性陳述，不構成本公司對投資者的實質性承諾，請投資者注意投資風險。

本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。

本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

本公司不存在半數以上董事無法保證公司所披露年度報告的真實性、準確性和完整性。

公司已在本年度報告中披露了本集團面臨的主要風險、影響及對策，詳情請見本報告「第四節董事會報告」中的相關內容，敬請投資者予以關注。

本報告的數據經四捨五入，增減幅由四捨五入前的原始數據計算得出。表格中所示總計數字可能並非其上面數字的算術總和，差異均由四捨五入所致。

目錄

第一節	釋義	2
第二節	公司簡介和主要財務指標	6
第三節	董事長報告書	11
第四節	董事會報告	16
第五節	公司治理	52
第六節	環境與社會責任	116
第七節	重要事項	130
第八節	股份變動及股東情況	167
第九節	債券相關情況	178
第十節	獨立核數師報告	188
第十一節	綜合財務報表	193

第一節 釋義

一、釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

「兗礦能源」「公司」「本公司」	指	兗礦能源集團股份有限公司，於1997年依據中國法律成立的股份有限公司，其H股及A股分別在香港聯交所及上交所上市；
「集團」「本集團」	指	本公司及其附屬公司；
「山東能源」「控股股東」	指	山東能源集團有限公司(原「兗礦集團有限公司」，2021年4月更名為「山東能源集團有限公司」)，於1996年依據中國法律改制設立的有限責任公司，為本公司的控股股東，於本報告期末直接和間接持有本公司54.81%股份；
「菏澤能化」	指	兗煤菏澤能化有限公司，於2002年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於山東省菏澤市巨野煤田煤炭資源及電力業務的開發運營，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其98.33%股權；
「榆林能化」	指	兗州煤業榆林能化有限公司，於2004年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事化工項目的生產運營，是本公司的全資子公司；
「山西能化」	指	兗州煤業山西能化有限公司，於2003年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責本公司於山西省投資項目的管理，是本公司的全資子公司；
「鄂爾多斯公司」	指	兗礦能源(鄂爾多斯)有限公司(原「兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司」，2022年6月更名為「兗礦能源(鄂爾多斯)有限公司」)，於2009年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事煤炭資源和化工項目的開發運營，是本公司的全資子公司；

「昊盛煤業」	指	內蒙古昊盛煤業有限公司，於2010年依據中國法律成立的有限責任公司，主要負責內蒙古自治區鄂爾多斯市石拉烏素煤礦的生產運營，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其59.38%股權；
「內蒙古礦業」	指	內蒙古礦業(集團)有限責任公司，於2013年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事礦產資源投資與管理，煤炭開採和洗選業，礦產品銷售及進出口貿易等業務，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其51%股權；
「未來能源」	指	陝西未來能源化工有限公司，於2011年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事化工產品的研發、生產和銷售，煤炭開採、銷售等業務，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其73.97%股權；
「魯南化工」	指	兗礦魯南化工有限公司，於2007年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事化工產品的開發、生產和銷售等業務，是本公司的全資子公司；
「東華重工」	指	兗礦東華重工有限公司，於2013年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事礦用設備和機電設備、配件的設計、製造、安裝及維修等業務，是本公司的全資子公司；
「兗礦租賃」	指	兗礦中垠融資租賃有限公司(原「中垠融資租賃有限公司」，2023年3月更名為「兗礦融資租賃有限公司」)，於2014年依據中國法律成立的有限責任公司，主要從事融資租賃業務、租賃業務、租賃交易諮詢和擔保、與主營業務有關的商業保理業務等，是本公司的全資附屬公司；
「兗礦財司」	指	兗礦集團財務有限公司，於2010年依據中國法律成立的有限責任公司，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其95%股權；
「兗煤澳洲」	指	兗煤澳大利亞有限公司，於2004年依據澳大利亞法律成立的有限公司，其股份分別在澳大利亞證券交易所及香港聯交所上市，是本公司的控股子公司，於本報告期末本公司持有其約62.26%股權；

第一節 釋義

「兗煤國際」	指	兗煤國際(控股)有限公司，於2011年依據香港法律成立的有限公司，是本公司的全資子公司；
「兗煤國際資源」	指	兗煤國際資源開發有限公司，於2011年依據香港法律成立的有限公司，是兗煤國際的全資子公司；
「H股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資股，在香港聯交所上市；
「A股」	指	本公司股本中每股面值人民幣1.00元的內資股，在上交所上市；
「中國」	指	中華人民共和國；
「香港」	指	中華人民共和國香港特別行政區；
「中國會計準則」	指	中國財政部頒發的企業會計準則及有關講解；
「國際財務報告準則」	指	國際會計準則理事會發佈的國際財務報告準則；
「中國證監會」	指	中國證券監督管理委員會；
「香港上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則；
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司；
「上交所」	指	上海證券交易所；
「《公司法》」	指	《中華人民共和國公司法》；
「《證券法》」	指	《中華人民共和國證券法》；
「《公司章程》」	指	本公司章程；
「JORC」	指	由澳大拉西亞礦業與冶金學會、澳大利亞地質科學家學會及澳大利亞礦產理事會組成的礦石儲量聯合委員會；

「JORC規範」	指	澳大拉西亞勘查結果、礦產資源量與礦石儲量報告規範，2012版；
「股東」	指	本公司股東；
「董事」	指	本公司董事；
「董事會」	指	本公司董事會；
「監事」	指	本公司監事；
「監事會」	指	本公司監事會；
「元」	指	人民幣元，中國法定貨幣，除非文義另有所指；
「澳元」	指	澳元，澳大利亞法定貨幣；
「美元」	指	美元，美國法定貨幣；
「港元」	指	港元，香港法定貨幣。

第二節

公司簡介和主要財務指標

一、公司信息

公司的中文名稱	兗礦能源集團股份有限公司
公司的中文簡稱	兗礦能源
公司的外文名稱	Yankuang Energy Group Company Limited*
公司的外文名稱縮寫	YANKUANG ENERGY
公司的法定代表人	李偉
香港聯交所授權代表	趙青春、黃霄龍

* 僅供識別

二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	黃霄龍	商曉宇
聯繫地址	中國山東省鄒城市梟山南路949號 兗礦能源集團股份有限公司董事會秘書處	中國山東省鄒城市梟山南路949號 兗礦能源集團股份有限公司董事會秘書處
電話	(86 537)538 2319	(86 537)539 2377
傳真	(86 537)538 3311	(86 537)538 3311
電子信箱	yzc@yanzhoucoal.com.cn	xyshang.yzc@163.com

三、基本情況簡介

公司註冊地址	中國山東省鄒城市梟山南路949號
公司辦公地址	中國山東省鄒城市梟山南路949號
公司辦公地址的郵政編碼	273500
公司網址	http://www.ykenegy.com/ http://www.yanzhoucoal.com.cn/
電子信箱	yzc@yanzhoucoal.com.cn

四、信息披露及備置地地點

公司披露年度報告的媒體名稱及網址	《中國證券報》(https://www.cs.com.cn) 《上海證券報》(https://www.cnstock.com) 《證券時報》(http://www.stcn.com) 《證券日報》(http://www.zqrb.cn)
公司披露年度報告的證券交易所網址	A股年度報告登載網址： http://www.sse.com.cn H股年度報告登載網址： http://www.hkexnews.hk
公司年度報告備置地地點	中國山東省鄒城市鳧山南路949號 兗礦能源集團股份有限公司董事會秘書處

五、公司股票簡況

公司股票簡況			
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上交所	兗礦能源	600188
H股	香港聯交所	兗礦能源	01171

六、其他相關資料

公司聘請的會計師事務所(A股)

名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
辦公地址	中國北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座8層
簽字會計師姓名	劉景偉、趙曉宇

公司聘請的會計師事務所(H股)

名稱	信永中和(香港)會計師事務所有限公司
辦公地址	香港銅鑼灣告士打道311號皇室大廈安達人壽大樓17樓
簽字會計師姓名	劉佳煌

法律顧問(A股)

名稱	北京市金杜律師事務所
辦公地址	北京市朝陽區東三環中路1號1幢環球金融中心辦公樓東樓17-18層

第二節 公司簡介和主要財務指標

法律顧問(H股)

名稱 貝克·麥堅時律師事務所
辦公地址 香港鯉魚湧英皇道979號太古坊一座14樓

上海股份過戶登記處

名稱 中國證券登記結算有限責任公司上海分公司
辦公地址 上海市浦東新區楊高南路188號

香港過戶登記處

名稱 香港證券登記有限公司
辦公地址 香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716號舖

公司香港聯絡處

辦公地址 香港灣仔皇后大道東248號大新金融中心40樓
聯繫人 黃偉超
電話 (852)3912 0800
傳真 (852)3912 0801

七、近五年主要財務摘要

(按國際財務報告準則編製)

本財務摘要依據本集團2018年至2022年經審計的綜合損益表、綜合財務狀況表和綜合現金流量表中所示財務資料而編製。

(一) 業績

單位：千元

	截至12月31日止年度				
	2022年	2021年	2020年	2019年	2018年
銷售收入	154,601,505	108,615,647	69,123,020	67,804,644	67,447,104
毛利	73,786,658	39,935,159	14,092,367	21,029,486	24,306,538
融資成本	-5,983,260	-5,319,334	-2,867,029	-2,751,234	-3,612,394
除所得稅前收益	53,688,193	24,288,809	7,372,354	14,986,842	15,931,098
公司股東應佔本期淨收益	30,407,538	16,941,435	6,318,000	9,388,645	8,582,556
每股收益 ^①	6.15元	3.48元	1.29元	1.91元	1.75元
每股股息 ^②	4.30元	2.00元	1.00元	0.58元	0.54元

註：

- ① 公司於2022年合併了兗礦鐵路物流有限公司的財務報表；於2020年合併了青島端信資產管理有限公司、兗礦智慧生態有限責任公司、未來能源、兗礦榆林精細化工有限公司(「精細化工」)、魯南化工、兗礦濟寧化工裝備有限公司(「化工裝備」)、兗礦煤化供銷有限公司(「供銷公司」)、山東兗礦濟三電力有限公司(「濟三電力」)及內蒙古礦業的財務報表；於2018年合併了兗礦(海南)智慧物流科技有限公司(「智慧物流」)的財務報表。
- ② 公司自2020年12月31日後不再合併智慧物流的財務報表；自2020年不再合併濟南端信明禮財務諮詢合夥企業(有限合夥)、鄒城兗礦北盛工貿有限公司的財務報表。
- ③ 截至報告期末，公司2021年A股限制性股票激勵計劃已完成授予登記工作，成功向激勵對象授予61,740,000股限制性股票；2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期共行權並完成股份過戶登記12,779,580股。公司總股本增加至4,948,703,640股，每股收益等相關指標以發行在外的普通股加權平均數計算。
- ④ 2022年度每股股息為建議宣派之股息，詳情請參見本報告「第五節公司治理」之「利潤分配或資本公積金轉增預案」相關內容。

第二節 公司簡介和主要財務指標

(二) 資產及負債

單位：千元

	12月31日				
	2022年	2021年	2020年	2019年	2018年
流動資產淨值	4,662,895	-7,329,284	-45,023,397	-4,052,846	5,230,224
物業、機器及設備淨值	82,430,170	75,270,589	65,516,221	44,995,450	45,296,120
總資產	308,603,503	301,959,007	273,009,258	210,760,571	206,003,615
總借款	76,163,662	103,400,097	92,291,944	65,375,491	68,677,923
公司股東應佔股東權益	89,852,379	68,657,660	57,894,751	54,119,800	52,077,360
每股淨資產	18.16元	14.09元	11.91元	11.02元	10.60元
淨資產回報率(%)	33.84	24.68	10.91	17.35	16.48

(三) 現金流量表摘要

單位：千元

	截至12月31日止年度				
	2022年	2021年	2020年	2019年	2018年
經營活動產生的現金淨額	61,873,689	29,815,724	6,958,798	16,411,202	18,243,311
現金與現金等值項目淨增加 (減少)	-2,396,330	23,316,286	-5,462,167	-4,885,829	6,180,131
每股經營活動產生的現金流量 淨額	12.50元	6.12元	1.43元	3.34元	3.71元

第三節 董事長報告書



李偉
董事長

尊敬的各位股東：

我謹代表董事會向各位股東欣然呈報兗礦能源2022年度經營業績，並向大家報告2023年發展思路。

2022年，國際形勢複雜多變，世界經濟下行壓力加大。中國政府加大宏觀調控力度，經濟運行保持平穩。國際能源形勢發生深刻變化，能源價格波動明顯。煤炭行業供需呈偏緊格局，價格保持中高位運行。

一年來，兗礦能源牢牢把握宏觀經濟形勢和行業發展機遇，始終保持戰略定力不動搖，持續優化產業佈局，加快產業轉型升級，全面深化精益管理，高質量發展強勁起勢、蓄勢突破。2022年，公司榮膺「中國上市公司百強特別貢獻獎」「金圓桌獎最佳董事會」「上市公司價值百強」等榮譽，榮獲第七屆中國工業大獎，入選滬深300和上證180成份股，市值突破2000億大關。為共享發展成果，真誠回饋投資者，公司擬每10股送紅股5股並派發現金股利43元，分紅總額達到212.8億元，佔淨收益約7%。

第三節 董事長報告書

- 一、**經營業績再創歷史新高**。全年實現銷售收入1,546.0億元，除稅前利潤536.9億元，公司股東應佔本期淨收益304.1億元。經營活動產生的現金淨額618.74億元，淨資產回報率達到33.8%，年末資產總額達到3,086.0億元。公司規模當量、盈利能力顯著提升，經營業績創出歷史新高，穩居行業第一方陣。
- 二、**五大產業加快升級跨越**。**礦業「做優做強」**。原煤產量連續7年保持億噸級規模，做強轉型發展的產業支撐。智慧礦山建設成效顯著，投資20億元新建智能採掘工作面28個，4對國家級首批智能化示範礦井通過驗收。一批拓量增效項目穩步落地，金雞灘礦井產能核增至1,700萬噸／年；營盤壕煤礦通過竣工驗收，由建設型礦井正式成為生產礦井；轉龍灣煤礦建成超長智能化綜採工作面，具備未來10年單面年產千萬噸水平。兗煤澳洲盈利能力大幅增長，淨收益、經營活動現金淨額等關鍵指標創歷史最好水平，充分釋放了境內境外兩個市場、兩地資源的協同效應。**高端化工新材料產業「延鏈增值」**。魯南化工高品質醋酐、尼龍6項目建成投產，全球首套醋酸甲醛法制丙烯酸中試裝置一次開車成功。榆林能化10萬噸／年DMMn項目進入試生產階段，世界首台多噴嘴對置式半廢鋼氣化爐通過現場考核。**高端裝備製造產業「提檔升級」**。自主研發投用世界首台50000KN液壓支架試驗台，填補國內超10米大型液壓支架加載試驗空白。高標準建設魯西智慧製造園區，成功引入6家智能洗選設備、智能輸送機等高端裝備製造頭部企業，技術、資源優勢加速聚集。**新能源產業「破題起勢」**。編製落實新能源產業發展規劃，同步推進「指標獲取+項目建設」，首批十餘個自有分佈式光伏、儲能項目落地實施。**智慧物流產業「整合發展」**。成立專業化公司，完成鐵路資產整合；創新商業模式、資源合作模式，深化與大型科技創新物流企業戰略合作，搭建科技物流平台，著力推進「產、銷、儲、配、送」一體化物流體系建設，培育形成新的效益利潤增長源。

- 三、**經營管理實現精益精細。嚴控支出降成本。**強化效益成本倒逼考核，開展現場成本寫實，實施成本分類管控，主要產品單耗下降5.5%。**優化結構去槓桿。**控制債務總額，優化債務結構，全年借款減少272億元，資產負債率降至54.9%，同比降低9.4個百分點。**盤活資產挖內潛。**按照「先清庫、再調劑、後採購」原則，盤活閒置物資節約資金3.3億元。積極開展低效無效資產處置，回收現金流10億元、治虧減虧4.3億元。**挖掘市場增效益。**把握市場需求，拓展銷售渠道，深度挖掘價值高、需求大、物流優的區域市場，確保經濟效益最大化。充分挖掘產品增值空間，著重培育煉焦煤、高端化工煤市場，積極生產附加值高的精煤產品，精煤銷量同比增加12.4%。
- 四、**社會責任展現企業擔當。**保障特殊時期煤炭供應，加強煤炭儲備能力建設，可調度煤炭儲備能力達到300萬噸。堅持企業發展與員工成長同頻共振，在國有能源上市公司中唯一實施2次股權激勵，充分激發員工凝聚力、向心力。堅持「發展成果與投資者共享」理念，連同2022年度擬派發股利，累計派發現金股利達到658億元，成為上市公司真誠回報股東的「價值典範」。始終踐行綠色發展理念，5處礦井列入《全國綠色礦山名錄》；連續14年披露ESG報告，在CDP、MSCI、富時羅素等國際ESG評級中位列行業前列，上榜福布斯2022年中國ESG50強。

展望2023年，外部環境仍然複雜嚴峻，宏觀經濟面臨諸多風險挑戰。中國經濟韌性強大，復甦動能強勁，為能源行業高質量發展提供堅實保障。煤炭行業加速變革轉型，但煤炭作為主體能源的地位不會改變。受全球能源供應緊張、先進產能陸續釋放、下游需求增長等影響，預計2023年煤炭行業將呈現供需雙增趨勢，煤炭價格在中高位波動。

2023年，本集團將聚焦「綠色低碳高質量發展」主題，深化新舊動能轉換，加快產業轉型升級，提升經營管控質量，在能源行業競爭發展中實現新跨越。2023年，本集團計劃銷售自產煤1.03億噸，銷售煤化工產品618萬噸。

圍繞全年經營目標，本集團將重點採取以下措施。

第三節 董事長報告書

- 一、**厚植戰略轉型產業優勢。**堅持存量變革、增量跨越，立足「五大主業」科學規劃、精準施策，提升競爭實力。一是**培優塑強礦業。**獲取一批優質資源，分批次、分區域注入控股股東優質資產，逐步解決同業競爭，提升盈利能力和可持續發展力。持續推動區域優化和產業升級，省內基地穩產穩量，高效精細開採；陝蒙基地推進產能釋放、裝備提升、災害治理，建設一流示範礦井集群；澳洲基地提產增效、精益管控，持續提升規模效益。二是**延伸拓展高端化工新材料產業。**聚焦高端、多元、低碳發展方向，加強煤炭清潔高效利用技術探索研究，做好延鏈、補鏈、強鏈，穩步提升高端、終端化工產品佔比。推進魯南化工己內酰胺產業鏈節能減碳、6萬噸／年聚甲醛等項目建設，加快形成高端化工產業集群。三是**精心培育新能源產業。**瞄準行業前沿佈局，有序實施資源整合、兼併重組、合作開發，省內爭取一批集中式光伏資源，省外推進「風光荷儲」「源網荷儲一體化」等項目，力爭建設新能源裝機運營規模達到60萬千瓦。四是**改造升級高端裝備製造產業。**著力發展高端煤機製造等優勢產業，做精做優高端液壓支架產品。加快智慧製造園區建設，深化與行業頭部企業合資合作，著力提升技術研發實力、高端設備及產品佔比，力爭2023年上半年投入運營。五是**優化提升智慧物流產業。**加快鐵路、港航、園區等存量整合、增量建設，深耕「實體物流+平台」模式，強化煤炭儲配、多式聯運功能，實現產業延伸、規模壯大、協同增效，逐步形成3億噸／年的發運能力，成為國家5A級大型物流企業。

- 二、**深化精益管理提質增效**。圍繞「管理提效、資產提質」，深化實施「六精六提」融合管理，全面提升企業精益管控水平。**精益生產管理提效率**：開展生產診斷評價，打造精益生產管理體系，確保生產影響及設備故障率降低10%。**精益質量管理提標準**：開展質量提升工程，綜合改善生產、質量、效率、成本，力爭主導產業客戶滿意率、產品(服務)交付合格率達到100%，人均產效率提升10%。**精益成本控制提水平**：加強成本對標分析，健全完善成本管控措施，確保年度可控成本同比降低5%-10%，力爭主要產品單耗同比降低5%以上。**精益物供營銷提等級**：發揮集採規模優勢，減少庫存積壓，確保存貨資金佔用同比壓降10%。加強市場分析研判，優化品種結構，提升優質客戶佔比，實現效益最大化。**精益運營管控提效能**：運用生產經營綜合評價、全面預算管理等精益工具對生產經營進行全面診斷分析，持續提升經營管控效能。**精益自主改善提效益**：搭建自主改善平台，推動改善項目開展，逐步消除無價值流程，確保改善創效額提升10%。
- 三、**塑造質量品牌嶄新形象**。深入開展上市公司管理提升「三項工程」，做強高質量發展支撐保障。**開展現代企業制度示範工程**。加強權屬公司董事會建設，深化實施權屬企業授權管理、產權代表管理，優化境外公司管控機制，構建更加完善的「兗礦特色」公司治理體系。**開展「價值創造」管理提升工程**。以高質量發展為核心，做實產業運營、規範治理、資本運作、高效溝通、優厚回饋「五大保障」，持續提升上市公司價值創造能力。精心組織「全國質量獎」創建，把卓越績效管理深度融入公司經營管理全流程，打造行業質量管理「新樣板」。**開展全面對標一流質效提升工程**。堅持世界眼光、國際標準，對標「產品卓越、品牌卓著、創新領先、治理現代」內涵標準多向發力，努力建設世界一流企業。

萬里征程風正勁，千鈞重任再揚帆。2023年，兗礦能源將牢牢把握時代脈搏，緊密融入能源變革趨勢，搶抓優質高效發展的戰略機遇，持續提升核心競爭力、價值創造力和可持續發展力，全力打造綠色低碳、規範透明、股東信任、價值增值的國際一流、可持續發展的清潔能源引領示範企業。

承董事會命
董事長：李偉

中國，鄒城，2023年3月24日

第四節

董事會報告



肖耀猛
總經理

一、經營情況討論與分析

業務概況

	單位	2022年	2021年	增減	增減幅(%)
1. 煤炭業務					
商品煤產量	千噸	99,528	105,025	-5,497	-5.23
商品煤銷量	千噸	103,746	105,645	-1,899	-1.80
2. 煤化工業務					
化工產品產量	千噸	6,813	5,794	1,019	17.58
化工產品銷量	千噸	6,262	5,246	1,016	19.37
3. 電力業務					
發電量	萬千瓦時	837,252	726,760	110,491	15.20
售電量	萬千瓦時	726,428	575,555	150,873	26.21

2022年，本集團銷售商品煤 10,375 萬噸。其中：銷售自產煤 9,117 萬噸，完成本年度自產煤銷售計劃的 91.2%。

二、報告期內公司所處行業情況

2022年，煤炭行業加快智能化升級轉型，穩步推進綠色低碳發展，著力提升供應保障能力，充分發揮了能源安全穩定供應「壓艙石」作用。受國際能源形勢變化影響，煤炭產品價格在中高位震盪。煤化工行業加快向高端化、多元化、低碳化發展，受下游需求變化以及供需階段性不平衡等影響，產品價格波動明顯。

三、報告期內公司從事的業務情況

(一) 主要業務

1. 煤炭業務

本集團是中國和澳大利亞主要的煤炭生產商、銷售商和貿易商之一，產品主要包括動力煤、噴吹煤和焦煤，適用於電力、冶金及化工等行業；煤炭產品主要銷往中國的華東、華北、華中、西北等地區及日本、韓國、澳大利亞、泰國等國家。

2. 煤化工業務

本集團煤化工業務主要分佈在中國的山東省、陝西省和內蒙古自治區；產品主要包括甲醇、醋酸、醋酸乙酯、乙二醇、粗液體蠟等；產品主要銷往中國的華北、華東、西北等地區。

(二) 市場地位、競爭優勢及業績驅動因素

本集團是以煤炭生產經營為基礎，煤炭深加工和綜合利用一體化的國際化大型能源企業，是華東地區最大煤炭生產商，國內動力煤龍頭企業，所屬兗煤澳洲是澳大利亞最大專營煤炭生產商。本集團擁有煤氣化、煤液化等多條完整煤化工產業鏈，醋酸產能位居行業前三；擁有全國單體最大煤液化裝置，是國內唯一一家同時掌握低溫費托合成和高溫費托合成技術的企業。

2022年，受全球能源供應緊張以及國內政策等影響，煤炭供需格局呈偏緊態勢，產品價格保持中高位。本集團搶抓行業機遇，落實發展戰略做精主業，深化精益管理提質增效，經營業績大幅增長。

第四節 董事會報告

四、報告期內核心競爭力分析

2022年，本集團搶抓行業政策機遇，堅定不移落實發展戰略，優化產業結構，拓展區域佈局，實施精益管理，企業核心競爭力和可持續發展能力不斷提升。五大主導產業持續做優做強，礦業核心支撐作用充分發揮，完成金雞灘煤礦產能核增、營盤壕煤礦竣工驗收等一批增量項目，企業發展後勁不斷增強。4對首批國家級智能化示範礦井通過驗收，智慧礦山建設走在行業前列。澳洲基地運營質量和經濟效益大幅提升，境內境外協同效應充分釋放。高端化工新材料產業堅持高端精細方向，魯南化工全球首套醋酸甲醛法制丙烯酸中試裝置一次開車成功，世界首台多噴嘴對置式半廢鍋氣化爐通過現場驗收，塑造了產業競爭新優勢；新能源產業優化佈局、拓展規模，一批分佈式光伏、儲能項目開工建設，轉型升級新優勢加速聚集；高端裝備製造產業打造出50000KN液壓支架試驗台等世界先進產品，智慧製造園區引進一流企業合資合作，技術、資源等優勢全面提升。智慧物流產業加快整合融合，完成鐵路資產整合，搭建起「實體+平台」的產業模式，形成深度協同、一體化運營的發展格局。科技創新引領企業發展，全年研發資金投入21.2億元，同比增長85.8%；獲得國家、省部級科技獎項29項，厚植了高質量發展科技保障。

五、報告期內主要經營情況

(一) 各業務分部經營情況

1. 煤炭業務

(1) 煤炭產量

2022年本集團生產商品煤9,953萬噸，同比減少550萬噸或5.2%。其中：兗煤澳洲商品煤產量同比減少726萬噸。

2022年本集團商品煤產量如下表：

項目	單位：千噸			
	2022年	2021年	增減	增減幅(%)
一、公司	24,947	26,788	-1,841	-6.87
二、荷澤能化 ^①	1,686	2,533	-847	-33.44
三、山西能化	1,086	1,300	-213	-16.42
四、未來能源	17,368	17,112	256	1.50
五、鄂爾多斯公司	11,711	11,511	200	1.74
六、昊盛煤業 ^②	4,284	3,188	1,096	34.40
七、內蒙古礦業 ^③	4,090	832	3,257	391.26
八、兗煤澳洲	29,435	36,699	-7,264	-19.79
九、兗煤國際	4,922	5,063	-141	-2.79
合計	99,528	105,025	-5,497	-5.23

註：

- ① 荷澤能化商品煤產量同比減少，主要是由於：受安全環保政策影響，商品煤產量同比減少。
- ② 昊盛煤業商品煤產量同比增加，主要是由於：報告期內政策限制性因素部分消除，商品煤產量同比增加。
- ③ 內蒙古礦業商品煤產量同比增加，主要是由於：內蒙古礦業所屬營盤壕煤礦於2022年3月進入試生產階段，煤炭產能逐步釋放。

第四節 董事會報告

(2) 煤炭價格與銷售

2022年本集團銷售煤炭10,375萬噸，同比減少190萬噸或1.8%。

2022年本集團實現煤炭業務銷售收入1,258.44億元，同比增加420.47億元或50.2%。

2022年本集團分煤種產、銷情況如下表：

	2022年				2021年			
	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售價格 (元/噸)	銷售收入 (百萬元)	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售價格 (元/噸)	銷售收入 (百萬元)
一、公司	24,947	25,058	1,134.32	28,424	26,788	23,045	864.79	19,929
1號精煤	729	764	1,733.28	1,324	754	712	1,162.64	828
2號精煤	8,060	8,492	1,670.59	14,186	7,907	7,369	1,221.44	9,001
3號精煤	3,038	3,756	1,438.24	5,402	4,254	3,479	1,072.46	3,731
塊煤	-	-	-	-	10	8	771.65	7
精煤小計	11,827	13,012	1,607.20	20,912	12,926	11,569	1,172.68	13,567
經篩選原煤	13,120	12,046	623.55	7,512	13,862	11,476	554.39	6,362
二、荷澤能化	1,686	1,591	1,957.54	3,114	2,533	2,026	1,536.75	3,113
2號精煤	1,390	1,591	1,957.54	3,114	2,230	2,026	1,536.75	3,113
經篩選原煤	296	-	-	-	303	-	-	-
三、山西能化	1,086	1,086	657.38	714	1,300	1,265	467.22	591
經篩選原煤	1,086	1,086	657.38	714	1,300	1,265	467.22	591
四、未來能源	17,368	11,285	796.23	8,986	17,112	12,412	700.77	8,698
3號精煤	2,052	2,037	949.19	1,933	2,110	2,079	722.03	1,501
塊煤	3,930	3,760	960.19	3,610	4,124	3,946	709.06	2,798
經篩選原煤	11,385	5,489	627.17	3,443	10,877	6,387	688.73	4,399
五、鄂爾多斯公司	11,711	9,859	602.84	5,943	11,511	8,530	537.06	4,581
經篩選原煤	11,711	9,859	602.84	5,943	11,511	8,530	537.06	4,581
六、昊盛煤業	4,284	4,215	772.18	3,255	3,188	3,338	627.03	2,093
經篩選原煤	4,284	4,215	772.18	3,255	3,188	3,338	627.03	2,093
七、內蒙古礦業	4,090	3,946	633.51	2,500	832	846	491.04	416
經篩選原煤	4,090	3,946	633.51	2,500	832	846	491.04	416
八、兗煤澳洲	29,435	29,253	1,647.20	48,185	36,699	37,455	674.44	25,261
半硬焦煤	237	235	1,463.28	344	236	241	1,194.73	287
半軟焦煤	2,578	2,562	1,783.79	4,570	2,784	2,841	812.00	2,307
噴吹煤	1,928	1,916	2,084.14	3,993	2,641	2,696	903.94	2,437
動力煤	24,692	24,539	1,600.58	39,277	31,038	31,678	638.62	20,230
九、兗煤國際	4,922	4,880	1,127.94	5,504	5,063	4,915	524.47	2,578
動力煤	4,922	4,880	1,127.94	5,504	5,063	4,915	524.47	2,578
十、貿易煤	-	12,573	1,528.55	19,219	-	11,813	1,399.91	16,537
本集團總計	99,528	103,746	1,213.00	125,844	105,025	105,645	793.19	83,797

影響煤炭業務銷售收入變動因素分析如下表：

	煤炭銷量 變化影響 (百萬元)	煤炭銷售價格 變化影響 (百萬元)
公司	1,741	6,754
荷澤能化	-668	669
山西能化	-84	207
未來能源	-789	1,077
鄂爾多斯公司	714	649
昊盛煤業	550	612
內蒙古礦業	1,522	562
兗煤澳洲	-5,532	28,456
兗煤國際	-19	2,945
貿易煤	1,064	1,617

本集團煤炭產品銷售主要集中於中國、日本、韓國、澳大利亞、泰國等市場。

2022年本集團按地區分類的煤炭銷售情況如下表：

	2022年		2021年	
	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)
一、中國	74,138	82,500	68,684	60,465
華東地區	43,669	54,463	39,168	38,155
華南地區	2,507	2,399	2,796	2,034
華中地區	6,193	6,699	2,641	3,013
華北地區	14,437	12,948	15,164	11,595
西北地區	5,769	3,736	7,425	4,245
其他地區	1,563	2,255	1,490	1,423
二、日本	10,286	21,961	9,867	8,390
三、韓國	4,186	7,036	4,445	3,163
四、新加坡	-	-	7,202	2,931
五、澳大利亞	3,214	1,250	7,192	4,050
六、泰國	4,118	1,991	3,309	1,689
七、其他	7,805	11,105	4,945	3,109
八、本集團總計	103,746	125,844	105,645	83,797

本集團煤炭產品大部分銷往電力、冶金、化工、商貿等行業。

第四節 董事會報告

2022年本集團按行業分類的煤炭銷售情況如下表：

	2022年		2021年	
	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)
一、電力	50,352	59,502	52,771	32,405
二、冶金	10,875	17,785	8,909	9,469
三、化工	14,706	16,912	12,988	11,830
四、商貿	22,106	24,615	28,400	27,959
五、其他	5,707	7,030	2,577	2,135
六、本集團總計	103,746	125,844	105,645	83,797

(3) 煤炭銷售成本

2022年本集團煤炭業務銷售成本515.81億元，同比增加44.80億元或9.5%。

按經營主體分類的煤炭業務銷售成本情況如下表：

		單位	2022年	2021年	增減	增減幅(%)
公司	銷售成本總額	百萬元	10,822	9,070	1,751	19.31
	噸煤銷售成本	元/噸	405.23	375.39	29.85	7.95
荷澤能化	銷售成本總額	百萬元	1,713	1,366	347	25.44
	噸煤銷售成本	元/噸	910.07	600.76	309.31	51.49
山西能化	銷售成本總額	百萬元	510	467	43	9.16
	噸煤銷售成本	元/噸	469.20	369.04	100.15	27.14
未來能源	銷售成本總額	百萬元	3,417	4,046	-629	-15.54
	噸煤銷售成本	元/噸	232.63	268.29	-35.66	-13.29
鄂爾多斯公司	銷售成本總額	百萬元	2,389	2,419	-30	-1.24
	噸煤銷售成本	元/噸	242.32	283.59	-41.28	-14.56
昊盛煤業	銷售成本總額	百萬元	2,131	2,175	-44	-2.02
	噸煤銷售成本	元/噸	505.62	651.56	-145.94	-22.40
內蒙古礦業	銷售成本總額	百萬元	1,254	641	614	95.77
	噸煤銷售成本	元/噸	317.86	757.13	-439.27	-58.02
兗煤澳洲	銷售成本總額	百萬元	13,160	12,451	708	5.69
	噸煤銷售成本	元/噸	449.87	332.43	117.43	35.33
兗煤國際	銷售成本總額	百萬元	1,644	1,557	87	5.56
	噸煤銷售成本	元/噸	336.84	312.64	24.20	7.74
貿易煤	銷售成本總額	百萬元	18,730	15,704	3,026	19.27
	噸煤銷售成本	元/噸	1,489.69	1,329.38	160.31	12.06

荷澤能化噸煤銷售成本變動原因說明：商品煤銷量同比減少，影響噸煤銷售成本同比增加。

內蒙古礦業噸煤銷售成本變動原因說明：商品煤銷量同比增加，影響噸煤銷售成本同比減少。

兗煤澳洲噸煤銷售成本變動原因說明：商品煤銷量同比減少，影響噸煤成本同比增加。

2. 煤化工業務

2022年本集團煤化工業務經營情況如下表：

	2022年				2021年			
	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)	產量 (千噸)	銷量 (千噸)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)
一、魯南化工	2,233	1,720	10,798	9,105	2,078	1,716	11,686	7,257
其中：醋酸	1,036	712	2,453	1,895	1,092	757	4,275	1,982
醋酸乙酯	368	364	2,292	2,066	401	402	3,086	2,395
己內酰胺	273	273	3,067	2,846	-	-	-	-
聚甲醛	74	74	1,124	658	71	73	1,023	645
二、未來能源 ^①	876	828	5,301	4,286	907	881	3,901	3,253
其中：粗液體蠟	242	252	1,710	1,255	448	445	2,177	1,664
穩定輕烴	141	141	849	836	233	233	948	846
柴油	158	154	1,144	737	-	-	-	-
石腦油	84	81	530	420	-	-	-	-
三、榆林能化 ^②	1,361	1,338	2,785	2,987	780	727	1,449	1,346
其中：甲醇	1,361	1,338	2,785	2,987	780	727	1,449	1,346
四、鄂爾多斯公司 ^③	2,330	2,362	5,352	4,688	2,015	1,908	4,338	3,014
其中：甲醇	2,019	2,042	4,100	3,553	1,723	1,612	3,106	2,202
乙二醇	311	321	1,252	1,135	292	295	1,231	811
五、精細化工	14	14	36	19	14	14	29	15
合計	6,813	6,262	24,273	21,085	5,794	5,246	21,402	14,885

第四節 董事會報告

註：

- ① 未來能源化工業務銷售收入同比增加，主要是由於：主要化工產品銷售價格同比上漲。
- ② 榆林能化化工業務產量、銷量、銷售收入、銷售成本同比增加，主要是由於：煤化工二期項目甲醇裝置於年初正式生產以及原料價格同比上漲。
- ③ 鄂爾多斯公司化工業務銷售成本同比增加，主要是由於：原料價格同比上漲。

3. 電力業務

2022年本集團電力業務經營情況如下：

	2022年				2021年			
	發電量 (萬千瓦時)	售電量 (萬千瓦時)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)	發電量 (萬千瓦時)	售電量 (萬千瓦時)	銷售收入 (百萬元)	銷售成本 (百萬元)
一、濟三電力	149,911	133,313	563	432	140,134	122,507	436	352
二、菏澤能化	155,843	140,969	579	439	152,330	133,476	479	454
三、魯南化工 ^①	36,894	30,812	112	46	23,209	9,835	54	47
四、榆林能化 ^②	19,971	16,389	39	39	33,448	15,540	38	38
五、未來能源	105,527	35,839	96	134	105,527	41,924	121	144
六、內蒙古礦業 ^③	369,107	369,106	1,334	1,162	272,112	252,273	806	907
合計	837,252	726,428	2,724	2,252	726,760	575,555	1,934	1,942

註：

- ① 魯南化工發電量、售電量、銷售收入同比增加，主要是由於：一台新發電機組投入運營；電力對外銷售佔比提高。
- ② 榆林能化發電量同比減少，主要是由於：為降低化工成本，榆林能化外購電佔比提高。
- ③ 內蒙古礦業發電量、售電量、銷售收入同比增加，主要是由於：為提高效益，內蒙古礦業增加發電量；電力銷售價格上漲。

(二) 主營業務分析

1. 損益表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：百萬元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
銷售收入	154,602	108,616	42.34
銷售成本	76,528	65,313	17.17
銷售、一般及行政費用	19,718	15,115	30.45
經營活動產生的現金淨額	61,874	29,816	107.52
投資活動產生的現金淨額	-15,171	-22,470	-
融資活動產生的現金淨額	-49,099	15,970	-
所得稅費用	-14,602	5,470	166.97

銷售收入變動原因說明：煤炭業務銷售價格同比上漲，影響銷售收入同比增加420.47億元。

銷售、一般及行政費用變動原因說明：

①研發投入同比增加9.78億元；②開採權使用費同比增加32.82億元。

經營活動產生的現金淨額變動原因說明：煤炭業務銷售價格同比上漲，影響經營活動產生的現金淨額同比增加。

投資活動產生的現金淨額變動原因說明：購買無形資產支出同比減少62.33億元。

融資活動產生的現金淨額變動原因說明：①客戶於兗礦財司的存款同比減少198.36億元；②本集團新增借款同比減少359.98億元。

所得稅費用變動原因說明：本集團應納稅所得額同比增加。

本期公司業務類型、利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

不適用。

第四節 董事會報告

2. 收入和成本分析

(1). 主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況

單位：百萬元 幣種：人民幣

主營業務分行業情況

分行業	銷售收入	銷售成本	毛利率 (%)	銷售收入 比上年增減 (%)	銷售成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 (%)
1. 煤炭業務	125,844	51,581	59.01	50.18	9.51	增加15.22個百分點
其中：自產煤業務	106,625	32,851	69.19	58.53	4.63	增加15.87個百分點
貿易煤業務	19,219	18,730	2.54	16.21	19.27	減少2.05個百分點
2. 煤化工業務	24,273	21,085	13.13	13.41	41.66	減少17.32個百分點
3. 電力業務	2,724	2,252	17.31	40.80	15.97	增加17.71個百分點
4. 其他業務	1,762	1,609	8.64	18.82	16.15	增加2.10個百分點

主營業務分產品情況

分產品	銷售收入	銷售成本	毛利率 (%)	銷售收入 比上年增減 (%)	銷售成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 (%)
1. 煤炭業務	125,844	51,581	59.01	50.18	9.51	增加15.22個百分點
其中：自產煤業務	106,625	32,851	69.19	58.53	4.63	增加15.87個百分點
貿易煤業務	19,219	18,730	2.54	16.21	19.27	減少2.05個百分點
2. 煤化工業務	24,273	21,085	13.13	13.41	41.66	減少17.32個百分點
3. 電力業務	2,724	2,252	17.31	40.80	15.97	增加17.71個百分點
4. 其他業務	1,762	1,609	8.64	18.82	16.15	增加2.10個百分點

主營業務分地區情況

分地區	銷售收入	銷售成本	毛利率 (%)	銷售收入 比上年增減 (%)	銷售成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 (%)
國內	100,042	60,854	39.17	25.06	20.44	增加2.33個百分點
國外	54,560	15,674	71.27	90.65	6.00	增加22.94個百分點

第四節 董事會報告

主營業務分銷售模式情況

銷售模式	銷售收入	銷售成本	毛利率 (%)	銷售收入 比上年增減 (%)	銷售成本 比上年增減 (%)	毛利率 比上年增減 (%)
直銷	154,602	76,528	50.50	42.34	17.17	增加10.63個百分點

主營業務分行業、分產品、分地區、分銷售模式情況的說明

上述各業務分部間銷售詳情請見按中國會計準則編製的財務報表附註「其他重要事項—分部信息」。

(2). 產銷量情況分析表

主要產品	單位	生產量	銷售量	庫存量	生產量比 上年增減 (%)	銷售量比 上年增減 (%)	庫存量比 上年增減 (%)
自產商品煤	千噸	99,528	91,173	4,448	-5.23	-2.83	-37.46
甲醇	千噸	3,379	3,380	124	35.01	44.46	-18.42
乙二醇	千噸	311	321	49	6.51	8.62	-15.52
醋酸	千噸	1,036	712	5	-5.12	-6.03	66.67
醋酸乙酯	千噸	368	364	7	-8.29	-9.62	250.00
聚甲醛	千噸	74	74	1	3.54	1.05	0
己內酰胺	千噸	273	273	2	-	-	-
柴油	千噸	158	154	4	-	-	-
石腦油	千噸	84	81	3	-	-	-

產銷量情況說明

主要產品的產銷量變動詳情請見本節之「各業務分部經營情況」相關內容。

(3). 重大採購合同、重大銷售合同的履行情況

不適用。

(4). 成本分析表

單位：百萬元

成本構成項目	本期金額	本期佔總 成本比例 (%)	上年同期 金額	上年同期佔總 成本比例 (%)	本期金額 較上年同期 變動比例 (%)
一、自產煤成本	32,851	100.00	31,396	100.00	4.63
1. 材料	4,280	13.03	3,896	12.41	9.87
2. 工資及僱員福利	8,369	25.48	7,948	25.32	5.30
3. 電力	1,087	3.31	915	2.92	18.78
4. 折舊	3,320	10.11	3,639	11.59	-8.76
5. 塌陷費	2,153	6.55	2,210	7.04	-2.57
6. 修理費	1,937	5.90	688	2.19	181.44
7. 採礦權攤銷	1,797	5.47	2,014	6.42	-10.79
8. 銷售稅金及附加	5,017	15.27	3,964	12.63	26.55
9. 其他支出	4,890	14.89	6,122	19.50	-20.12
二、貿易煤成本	18,730	-	15,704	-	19.27
三、合計	51,581	-	47,101	-	9.51

成本分析其他情況說明

因煤炭業務銷售成本占本集團主營業務成本(其他業務基本為貿易業務)的67.4%，故上表所列分行業成本構成僅為報告期內本集團煤炭業務銷售成本的構成。

(5). 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

不適用。

第四節 董事會報告

(6). 公司報告期內業務、產品或服務發生重大變化或調整有關情況

不適用。

(7). 主要銷售客戶及主要供應商情況

A. 公司主要銷售客戶情況

最大客戶銷售額29.89億元，佔年度銷售總額2.2%；前五名客戶銷售額96.38億元，佔年度銷售總額7.1%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額0億元，佔年度銷售總額0%。

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的50%、前5名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴於少數客戶的情形

單位：億元 幣種：人民幣

序號	客戶名稱	銷售額	佔年度銷售總額比例(%)
1	雙日株式會社	27.33	2.02
2	內蒙古電力(集團)有限責任公司	13.54	1.00
3	寧夏寶豐能源集團股份有限公司	12.85	0.95
4	唐山冀東水泥股份有限公司北京分公司	12.76	0.94

B. 公司主要供應商情況

最大供應商採購額8.53億元，佔年度採購總額3.0%；前五名供應商採購額37.19億元，佔年度採購總額13.1%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額7.18億元，佔年度採購總額2.5%。

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的50%、前5名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴於少數供應商的情形

單位：億元 幣種：人民幣

序號	供應商名稱	採購額	佔年度採購總額比例(%)
1	國網山東省電力公司棗莊供電公司	8.53	2.99
2	兗礦國宏化工有限責任公司	7.18	2.52
3	內蒙古賽蒙特爾煤業有限責任公司	6.86	2.41
4	內蒙古電力(集團)有限責任公司鄂爾多斯供電分公司	6.35	2.23

其他說明

- ① 最大客戶、前五大客戶和最大供應商、前五大供應商為本集團主營業務自產商品的相關客戶和供應商。
- ② 上述客戶及供應商均為穩定運營的境內外公司。本集團設有專業機構，對客戶及供應商進行資質審查、授信管理等動態監測及調整，以防範風險。

3. 費用

費用變動分析詳情請見本節「損益表及現金流量表相關科目變動分析表」相關內容。

第四節 董事會報告

4. 研發投入

(1). 研發投入情況表

單位：百萬元

本期費用化研發投入	2,117
本期資本化研發投入	0
研發投入合計	2,117
研發投入總額佔銷售收入比例(%)	1.05
研發投入資本化的比重(%)	0

(2). 研發人員情況表

公司研發人員的數量	3,516
研發人員數量佔公司總人數的比例(%)	5.47
	研發人員學歷結構
學歷結構類別	學歷結構人數
博士研究生	5
碩士研究生	215
本科	2,677
專科	377
高中及以下	242
	研發人員年齡結構
年齡結構類別	年齡結構人數
30歲以下(不含30歲)	359
30-40歲(含30歲，不含40歲)	1,385
40-50歲(含40歲，不含50歲)	1,434
50-60歲(含50歲，不含60歲)	338
60歲及以上	0

(3). 情況說明

本集團牢固樹立「科技是第一生產力」理念，大力實施創新驅動發展戰略，縱深推進科研攻關自立自強、技術革新提質增效，創新創造活力顯著增強。本集團創建國家企業技術中心和博士後科研工作站等2個國家級研發平台，14個省部級研發平台，高新技術企業12家。2022年獲授權專利262項，其中發明26項，實用新型233項，外觀設計3項；取得軟件著作權7項；獲得省部級獎勵29項。

(4). 研發人員構成發生重大變化的原因及對公司未來發展的影響

不適用。

5. 現金流

現金流變動分析詳情請見本節「損益表及現金流量表相關科目變動分析表」相關內容。

資金來源和運用

2022年本集團的資金來源主要是營業現金收入、發行債券及銀行貸款。資金主要用於經營業務支出，購置物業、機器及設備，支付股東股息，償還銀行貸款，支付收購資產和股權價款等。

2022年本集團用於物業、機器及設備的資本性支出為123.63億元。

(三) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

(按中國會計準則填列)

1. 報告期內本集團計提資產減值損失24.08億元，影響歸屬於母公司股東淨利潤同比減少17.13億元。

第四節 董事會報告

(四) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：百萬元

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例 (%)	本期期末金額 較上期期末 變動比例 (%)	情況說明
長期應收款，一年內到期	4,591	1.49	1,445	0.48	217.61	① 兗礦租賃應收融資租賃款比年初增加11.62億元；② 兗礦財司將一年內到期的對外貸款20.00億元重分類至長期應收款，一年以內到期。
長期應收款，一年以上到期	3,089	1.00	6,343	2.10	-51.30	① 報告期內兗煤澳洲收到中山礦合營企業償還的長期貸款6.88億元；② 兗礦財司將一年內到期的貸款重分類至長期應收款，一年以內到期。
其他應付款及預提費用	21,693	7.03	36,647	12.14	-40.81	兗礦財司吸收的存款比年初減少136.45億元。
借款，一年內到期	15,350	4.97	25,205	8.35	-39.10	本集團償還銀行借款83.84億元，償還超短期融資券30.00億元。

項目名稱	本期期末數	本期期末數 佔總資產的 比例 (%)	上期期末數	上期期末數 佔總資產的 比例 (%)	本期期末金額 較上期期末 變動比例 (%)	情況說明
應交稅金	10,072	3.26	2,492	0.83	304.19	本集團應交企業所得稅比年初增加。
預提土地塌陷，復原，重 整及環保費用	9,189	2.98	3,692	1.22	148.89	本集團對境內礦井計提復墾 及環境恢復費用。
長期應付款，一年以上到 期	5,032	1.63	3,624	1.20	38.87	本集團應償還政府專項債券 比年初增加15.00億元。
儲備	84,904	27.51	63,783	21.12	33.11	本集團計提儲備增加。
永續資本證券持有人	13,249	4.29	8,118	2.69	63.20	公司發行可續期中期票據 50.00億元。

其他說明

(1) 資本負債比率

截至2022年12月31日，公司股東應佔股東權益為898.52億元，總借款為761.64億元，資本負債比率為84.8%。

有關借款詳情請見按中國會計準則編製的財務報告附註「與金融工具相關風險—各類風險管理目標和政策」。

第四節 董事會報告

(2) 或有負債

有關或有負債詳情請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註「或有負債」。

(3) 資產抵押

有關資產抵押詳情請見按中國會計準則編製的財務報表附註「合併財務報表項目註釋—所有權或使用權受到限制的資產」。

2. 境外資產情況

(按中國會計準則填列)

(1) 資產規模

截至2022年12月31日，本集團境外資產799.20億元，佔總資產的比例為27.0%。

(2) 境外資產佔比較高的相關說明

單位：百萬元 幣種：人民幣

境外資產名稱	形成原因	運營模式	本報告期 銷售收入	本報告期 淨利潤
兗煤澳洲	出資設立	自營	49,821	16,739
兗煤國際	出資設立	自營	5,642	1,782

3. 截至報告期末主要資產受限情況

(按中國會計準則填列)

截至2022年末，本集團受限資產金額為978.80億元，主要是使用用途受限的貨幣資金、應收票據及取得借款而抵押的相關資產。詳情請見按中國會計準則編製的財務報告附註「合併財務報表主要項目註釋—所有權或使用權受到限制的資產」。

4. 其他說明

不適用。

(五) 行業經營性信息分析

2022年度，本集團煤炭業務主要經營情況詳情請見本節之「各業務分部經營情況」的相關內容。

1. 煤炭儲量情況

主要礦區	地理位置	主要煤種	中國國家標準 ^①			JORC規範 ^②	
			資源量 (百萬噸)	證實儲量 (百萬噸)	可信儲量 (百萬噸)	原地資源量 (百萬噸)	可採儲量 (百萬噸)
公司所屬煤礦	山東省濟寧市	動力煤	3,128	300	140	679	247
菏澤能化所屬煤礦	山東省菏澤市	1/3焦煤	387	51	128	159	83
山西能化所屬煤礦	山西省和順縣	動力煤	104	34	15	25	12
未來能源所屬煤礦	陝西省榆林市	動力煤	1,631	649	226	966	495
鄂爾多斯公司所屬煤礦	內蒙古鄂爾多斯市	動力煤	518	189	59	318	202
昊盛煤業所屬煤礦	內蒙古鄂爾多斯市	動力煤	2,315	682	386	725	502
內蒙古礦業所屬礦區 ^③	內蒙古鄂爾多斯市	動力煤	6,112	990	162	1,518	1,148
境內礦井煤炭儲量小計	-	-	14,195	2,895	1,117	4,390	2,688
兗煤澳洲所屬煤礦	昆士蘭州及 新南威爾士州	噴吹煤、動力煤、 半軟焦煤、半硬 焦煤	/	/	/	7,749	1,499
兗煤國際所屬煤礦	昆士蘭州及 西澳大利亞州	噴吹煤、動力煤	/	/	/	1,547	141
境外礦井煤炭儲量小計 ^④	-	-	/	/	/	9,296	1,640
合計	-	-	14,195	2,895	1,117	13,686	4,328

第四節 董事會報告

註：

- ① 按照《固體礦產資源儲量分類》(中華人民共和國國家標準GB/T17766-2020)，資源量：經礦產資源勘查查明並經概略研究，預期可經濟開採的固體礦產資源，其數量、品位或質量是依據地質信息、地質認識及相關技術要求而估算的。證實儲量：經過預可行性研究、可行性研究或與之相當的技術經濟評價，基於探明資源量而估算的儲量。可信儲量：經過預可行性研究、可行性研究或與之相當的技術經濟評價，基於控制的資源量而估算的儲量；或某些轉換因素尚存在不確定性時，基於探明資源量而估算的儲量。
- ② 按照香港聯交所要求，本集團統一對中國境內所屬煤礦依據國際標準(JORC規範)進行了資源儲量評估。

原地資源量、可採儲量均為截至2022年12月31日各煤礦按100%權益和JORC2012標準估算。其中：中國境內煤礦原地資源量、可採儲量引用自約翰T.博德公司於2023年3月出具的合資格人士報告；境外煤礦原地資源量、可採儲量引用自境外附屬公司委任的合資格人士出具的報告。
- ③ 內蒙古礦業除營盤壕煤礦外，還持有劉三圪旦井田及嘎魯圖井田的探礦權，由於勘探正在進行中，暫無儲量數據，未開展國際標準下的資源儲量評估。
- ④ 兗煤澳洲及兗煤國際所屬煤礦未進行中國國家標準資源儲量評估。

2. 其他說明

(1) 報告期內煤炭勘探、開發及開採情況

2022年，本集團煤炭勘探支出9,906千元，主要是：兗煤澳洲莫拉本煤礦、斯特拉福德煤礦開採優化勘探和兗煤國際勘探支出；煤炭開發及開採相關的資本性支出約56.51億元，主要是現有礦井的固定資產開支投入及萬福煤礦、兗煤澳洲和兗煤國際所屬煤礦的開發及開採費用。

(2) 重大煤礦建設項目

截至本報告期末，本集團重大煤礦建設項目的進展情況如下：

序號	項目名稱	設計產能 (萬噸/年)	截至報告 期末投資額 (億元)	建設進度
1	萬福煤礦	180	53.38	計劃2024年投產
	合計	180	53.38	-

(六) 投資狀況分析

(按中國會計準則填列)

對外股權投資總體分析

不適用。

1. 重大的股權投資

單位：億元 幣種：人民幣

被投資公司名稱	主要業務	標的是否主營投資業務	投資方式	投資金額	持股比例	是否並表	報表科目(如適用)	資金來源	合作方(如適用)	投資期限(如有)	截至資產負債表日的進展情況	預計收益(如有)	本期損益影響	是否涉訴	披露日期(如有)	披露索引(如有)
山東能源集團財務有限公司	從事集團內部擔保、存款、票據承兑與貼現等業務	否	增資	6091	53.92%	是	長期股權投資	-	-	-	經公司2022年10月28日召開的2022年第二次臨時股東大會批准，公司控股子公司兗礦財司與山東能源集團財務有限公司合併重組，合併重組後，兗礦財司註冊，山能財司存續，公司將成為合併後財務公司控股股東。公司正在履行有關金融監管機構審核、工商登記變更等手續。	-	-	否	2022-10-28	有關詳情請見公司日期為2022年8月26日的公司第八屆董事會第二十四次會議決議公告、關於兗礦財司擬與山能財司合併重組的關聯交易公告、日期為2022年9月8日的公司須予披露及關聯交易公告以及日期為2022年10月28日的2022年第二次臨時股東大會決議公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及/或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

經公司2022年10月28日召開的2022年度第二次臨時股東大會批准，公司控股子公司兗礦財司與山東能源集團財務有限公司（「山能財司」）合併重組，合併重組後，兗礦財司註銷，山能財司存續，公司將成為合併後財務公司控股股東。詳情請見本報告「第七節重要事項」之「重大關聯／關連交易」相關內容。

2. 重大的非股權投資

不適用。

3. 以公允價值計量的金融資產

單位：千元 幣種：人民幣

資產類別	期初數	本期公允 價值變動 損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期計提 的減值	本期 購買金額	本期出售/ 贖回金額	其他變動	期末數
股票	386	-	55	-	425	-	-	866
債券	100,414	-349	-	-	-	100,065	-	-
信託產品	43,731	-	-	-	26,789	-	-	70,520
衍生工具	-	-	31,329	-	-	-	-	31,329
其他	1,620,016	116,281	-50	-	-	67,195	20,823	1,689,875
合計	1,764,547	115,932	31,334	-	27,214	167,260	20,823	1,792,590

第四節 董事會報告

證券投資情況

單位：千元 幣種：人民幣

證券品種	證券代碼	證券簡稱	最初 投資成本	資金來源	期初 賬面價值	本期公允 價值變動 損益	計入權益的 累計公允 價值變動	本期 購買金額	本期 出售金額	本期 投資損益	期末 賬面價值	會計 核算科目
股票	601777	力帆科技	-	債務重組	-	-	-	425	-	-	425	交易性 金融資產
股票	601008	連雲港	89	-	386	-	55	-	-	-	417	其他權益 工具投資
債券	210011	21附息國債11	49,997	貨幣資金	50,233	-236	-	-	49,997	-	-	交易性 金融資產
債券	210015	21附息國債15	50,069	貨幣資金	50,181	-113	-	-	50,069	-	-	交易性 金融資產
基金	004968	紅土創新貨幣B	50,000	貨幣資金	50,067	-56	-	-	49,000	-	1,012	交易性 金融資產
信託產品	-	建信信託-彩蝶 6號財產權信託 計劃	43,731	債務重組	43,731	-	-	26,788	-	-	70,519	其他權益 工具投資
合計	/	/	193,885	/	194,599	-405	55	27,214	149,066		72,398	/

私募基金投資情況

不適用。

衍生品投資情況

不適用。

4. 報告期內重大資產重組整合的具體進展情況

不適用。

(七) 重大資產和股權出售

不適用。

(八) 主要控股參股公司分析

(按中國會計準則填列)

1. 主要控股公司

(1) 對本集團歸屬於上市公司淨利潤影響較大的控股公司請見下表：

單位：百萬元

公司名稱	註冊資本	2022年12月31日		2022年淨利潤
		總資產	淨資產	
兗煤澳洲	6,027百萬澳元	60,016	37,858	16,739
未來能源	5,400	30,974	22,293	6,858

註：本集團主要控股子公司的主要業務、主要財務指標等相關資料請見按中國會計準則編製的財務報表附註「在其他主體中的權益—在子公司中的權益」。

(2) 本年度經營業績同比出現大幅波動的主要控股公司如下：

魯南化工

2022年魯南化工實現淨利潤10.31億元，同比減少22.09億元或68.2%，主要是由於：煤化工產品銷售價格同比下降。

兗煤澳洲

2022年兗煤澳洲實現淨利潤167.39億元，同比增加129.26億元或339.1%，主要是由於：商品煤銷售價格同比上漲。

第四節 董事會報告

2. 主要參股公司

本集團主要參股公司的主要業務、主要財務指標等相關資料請見按中國會計準則編製的財務報表附註「在其他主體中的權益—在合營企業或聯營企業中的權益」。

3. 兗礦財司經營情況

截至報告期末，本公司持有兗礦財司95%股權。

(1) 兗礦財司治理情況

兗礦財司建立了包含股東會、董事會、監事會、管理層在內的完善的法人治理結構。兗礦財司董事會下設五個專門委員會，分別是戰略發展規劃委員會、風險管理委員會、審計合規委員會、投資決策委員會和信息科技委員會。根據分工，董事會及各委員會勤勉高效履職，保障兗礦財司穩定合規運行。

(2) 風險管理與內部控制

兗礦財司堅持穩健的風險偏好，建立了以公司治理為基礎，以業務部門為主體，以實時評估、稽核審計為手段的全面風險管理體系，不斷深化對信用風險、操作風險、流動性風險、聲譽風險等風險的管理，不斷提高全面風險管理能力。

兗礦財司董事會及專門委員會負責兗礦財司內部控制制度的建立健全和有效實施。

(3) 報告期內兗礦財司存貸款餘額情況

單位：百萬元

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	增減幅(%)
存款餘額	25,639	37,781	-32.14
貸款餘額	10,969	15,050	-27.12

(4) 報告期內兗礦財司主要運營指標

單位：百萬元

主要運營指標	2022年	2021年	增減幅(%)
營業收入	926	838	10.50
淨利潤	460	336	36.72

	2022年 12月31日	2021年 12月31日	增減幅(%)
淨資產	6,162	5,702	8.06
總資產	31,858	43,602	-26.94

(九) 公司控制的結構化主體情況

不適用。

六、公司關於公司未來發展的討論與分析

(數據按中國會計準則填列)

(一) 行業格局和趨勢

有關行業競爭格局和趨勢詳情請見本年報「第三節董事長報告書」的相關內容。

(二) 公司發展戰略

全球能源格局發生深刻變化，公司順應能源發展趨勢，全面審視未來發展，於2021年12月1日第八屆董事會第十八次會議審議通過《發展戰略綱要》，對「雙碳」目標下的低碳轉型路徑，以及未來5-10年產業佈局做出綱領性規劃，明確建設國際一流、可持續發展的清潔能源引領示範企業的企業願景，規劃發展礦業、高端化工新材料、新能源、高端裝備製造、智慧物流「五大主導產業」，全力打造新技術、新產業、新業態、新模式，加快向高質高效、綠色低碳的新型能源集團轉變。

第四節 董事會報告

未來5-10年，公司主要產業發展定位及目標為：

1. 礦業：智能高效，做優做強。力爭5-10年煤炭產量規模達到3億噸／年，建成8座以上千萬噸級綠色智能礦山。在現有多種非煤礦產資產的基礎上，拓展鉬、金、銅、鐵、鉀等礦產領域，實現由單一煤炭開採向多礦種開發轉型。
2. 高端化工新材料產業：延鏈強鏈，價值提升。按照高端綠色低碳發展方向，延伸現有化工產業鏈，建設化工新材料研發生產基地。力爭5-10年化工品年產量2,000萬噸以上，其中化工新材料和高端化工品佔比超過70%。
3. 新能源產業：戰略優先，加快發展。推進風電、光伏及配套儲能等新能源產業項目開發建設，力爭5-10年新能源發電裝機規模達到1,000萬千瓦以上。
4. 高端裝備製造產業：重點突破，專精特新。在現有裝備製造產業基礎上，專注發展高端煤機製造等傳統優勢產品，拓展風機等新能源裝備製造，培育中高端系列產品。
5. 智慧物流產業：數字驅動，協同增效。統籌產品、用戶、第三方服務商，構建智慧化物流體系。

有關本集團發展戰略詳情請見日期為2021年12月15日的公司董事會決議公告以及日期為2022年10月21日的發展戰略進展公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

(三) 經營計劃

有關本集團經營計劃詳情請見本年報「第三節董事長報告書」相關內容。

相關經營計劃不構成公司對投資者的業績承諾，請投資者保持足夠的風險意識，並且理解經營計劃和業績承諾之間的差異。

(四) 資本開支計劃

預計2023年本集團資本性支出為149.96億元，資金來源主要是本集團自有資金、銀行貸款和發行債券等。

本集團2022年及預計2023年資本性支出情況(依照經營主體劃分)如下表：

單位：億元

	2023年計劃	2022年	主要項目
公司	41.74	57.94	維持簡單再生產、智能化礦井建設、儲煤項目、環保治理項目投入
華聚能源	3.28	0.40	儲煤項目、新能源建設投入
鐵路物流公司	5.16	0.52	鐵路專用線建設投入
東華重工	1.36	4.42	科技投入
菏澤能化	8.77	6.11	萬福煤礦及選煤廠建設項目投入
魯南化工	11.96	9.21	己內酰胺及配套項目、聚甲醛項目投入
未來能源	8.52	5.29	高溫費托制化學品相關項目投入
榆林能化	1.79	0.80	煤化工二期DMMn建設項目及安全、環保投入
鄂爾多斯公司	8.56	2.72	烯烴等化工項目投入
昊盛煤業	2.82	1.99	維持簡單再生產、技改、安全、科技投入
內蒙古礦業	3.64	2.72	維持簡單再生產、技改及礦權獲取前期工作投入
兗煤澳洲	35.77	22.69	維簡、安全環保、勘探等投入
兗煤國際	12.80	8.23	泰安港公鐵水聯運物流園項目及維持簡單再生產、安全、環保投入
其他子公司	3.80	0.58	-
合計	149.96	123.63	-

第四節 董事會報告

本集團2022年及預計2023年資本性支出情況(依照資金用途劃分)如下表：

單位：億元

	2023年計劃	2022年
基建項目	55.39	35.18
煤炭礦井基建	14.53	15.99
化工項目基建	16.58	4.53
物流和儲配項目基建	17.51	7.78
其他基建	6.77	6.87
維持簡單再生產	76.80	54.15
安全生產計劃支出	12.70	7.19
科技開發計劃	1.77	-
技改計劃	3.29	20.52
其他	-	6.60
合計	149.96	123.63

本集團目前擁有較充裕的現金和暢通融資渠道，預計能夠滿足營運和發展的需要。

(五) 可能面對的風險

安全管理風險

本集團業務板塊中「煤炭開採、煤化工」均屬於高危行業，安全生產的不確定性因素比較複雜，易產生安全管理風險。

應對措施：推行雙重預防安全管理方法體系，加強風險危害因素全面辨識確保風險可控。科學制定「十四五」重大災害治理規劃，「一礦一策」精準編製治理方案，建立健全管控體系，著力提升重大災害精準治理效率。推進「三化融合」創新發展，實施採煤、掘進等生產系統智能化升級。健全完善危險作業安全管理制度，推動危險作業管理制度化、規範化、流程化。

環境保護風險

國家環保政策趨嚴，全社會對環保重視程度不斷提高，使本集團面臨更為嚴格的環保約束。我國向世界作出實現「碳達峰、碳中和」的莊嚴承諾，對公司煤炭業務的經營發展帶來重大影響。

應對措施：本集團將嚴格落實環保法規要求，積極推進設施升級改造，提升設施運行管理水平，確保污染物達標排放。實施戰略轉型，積極推動傳統產業轉型和新興產業崛起，走綠色低碳發展的道路。推動煤炭高效清潔利用，繼續發揮煤炭在能源結構中的壓艙石作用。

匯率風險

作為國際化跨國公司，本集團的境外投資、境外融資、國際貿易等業務均受匯率波動影響，對本集團的經營業績和戰略發展帶來諸多不確定性。

應對措施：加強匯率走勢研判，綜合運用多種金融工具降低匯率波動風險。根據交易貨幣匯率變動趨勢，在交易合同中訂立適當的保值條款。靈活運用外匯衍生產品工具，簽訂遠期外匯交易合同，鎖定匯率波動。

地緣政治風險

本集團業務跨越不同地域與國家，境外業務會受當地政府政策、經濟及國際關係變化等因素影響。若這些因素出現任何重大不利變化，則本集團業務、財務狀況及經營業績將可能會受到不利影響。

應對措施：一是密切關注國際動態，加強對業務所在地政治、經濟等發展形勢的分析，及時識別和預判境外業務可能面臨的地緣政治風險，並制定應對策略。二是繼續堅持屬地化策略，遵守所在地法律法規，積極融入所在地經濟社會發展。

第四節 董事會報告

(六) 其他

1. 匯率變動影響

匯率變動對本集團的影響主要體現在：

- (1) 本集團煤炭境外銷售分別以美元、澳元計價，對境外煤炭銷售收入產生影響；
- (2) 對外幣存、貸款的匯兌損益產生影響；
- (3) 對本集團進口設備和配件的成本產生影響。

受匯率變動影響，報告期內本集團產生賬面匯兌收益6.48億元。

為管理預期銷售收入的外幣風險，兗煤澳洲與銀行簽訂了外匯套期保值合約。

為對沖匯率波動造成的美元債務匯兌損益，兗煤澳洲、兗煤國際對美元債務採用會計方法進行了套期保值，有效規避了匯率波動對當期損益的影響。

除上述披露外，本集團在本報告期內並未對其他外匯採取套期保值措施，並未就人民幣與外幣之間的匯率加以對沖。

2. 稅項

2022年度，除部分中國境內子公司享受所得稅優惠政策，就應課稅利潤繳納15%的所得稅外，本公司及其他中國境內的子公司須就應課稅利潤繳納25%的所得稅；兗煤澳洲須就應課稅利潤繳納30%的所得稅；兗煤國際須就應課稅利潤繳納16.5%的所得稅。

中國境內子公司有關所得稅優惠政策和稅率詳情請見按中國會計準則編製的財務報表附註「稅收優惠」。

3. 職工退休金計劃

有關職工退休金計劃的詳情請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註「退休福利」。

4. 儲備

有關本年度的儲備變動情況及於2022年12月31日之可分配儲備情況請見按國際財務報告準則編製的財務報表附註「股東權益」。

5. 捐款

本集團於2022年度的捐款支出為93,586千元。

6. 環境政策和表現

請見本年報「第六節環境與社會責任」之「環境信息情況」和「社會責任工作情況」有關內容。

7. 遵守法律法規規則情況

公司深悉遵守法律、法規及規則要求的重要性，且已建立較為成熟的制度以確保持續遵守適用的法律、法規及規則。於報告期內，盡公司所知，公司所有重大事項均遵守了適用的法律、法規及規則，包括但不限於《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國職業病防治法》等在公司主營業務中對公司營運有重大意義或影響的法律及法規。公司作為於上交所及香港聯交所上市的公司，於報告期內，亦遵守了上市地上市規則和適用的法律、法規及規則。

8. 報告期後的重大事項

請見本年報「第七節重要事項」之「其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明」有關內容。

七、公司因不適用準則規定或國家秘密、商業秘密等特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

不適用。

第五節 公司治理

一、公司治理相關情況說明

公司密切關注證券市場規範化、法治化進程，根據自身情況主動完善法人治理結構。報告期內，公司進一步強化公司治理，根據最新法律法規和監管規則，制定了《董事會授權經理層及總經理向董事會報告工作制度》《外部董事工作制度》《專職產權代表管理辦法》等制度，修訂完善了《公司章程》《信息披露管理制度》《關聯交易管理辦法》《內幕信息知情人登記管理制度》《投資者關係管理工作制度》《股東、董事、監事、高管及相關內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》等基本治理制度，健全以《公司章程》為核心的公司治理體系，確保公司規範高效運行。

公司治理與法律、行政法規和中國證監會關於上市公司治理的規定是否存在重大差異；如有重大差異，應當說明原因

公司自上市以來，按照《公司法》《證券法》及上市地有關監管規定，遵循透明、問責、維護全體股東權益的原則，建立了比較規範、穩健的企業法人治理結構，與中國證監會有關文件的要求不存在重大差異。

二、公司控股股東、實際控制人在保證公司資產、人員、財務、機構、業務等方面獨立性的具體措施，以及影響公司獨立性而採取的解決方案、工作進度及後續工作計劃

山東能源作出承諾：確保兗礦能源的獨立性並充分尊重兗礦能源的經營自主權。

控股股東、實際控制人及其控制的其他單位從事與公司相同或者相近業務的情況，以及同業競爭或者同業競爭情況發生較大變化對公司的影響、已採取的解決措施、解決進展以及後續解決計劃

山東能源將繼續履行解決同業競爭的承諾，採取各種有效措施避免與本集團產生同業競爭。

三、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期	會議決議
2022年度第一次臨時股東大會	2022年1月27日	上交所網站 (http://www.sse.com.cn)	2022年1月27日	通過所有議案
2022年度第一次A股類別股東大會	2022年1月27日	香港聯交所網站 (http://www.hkexnews.hk)	2022年1月27日	通過所有議案
2022年度第一次H股類別股東大會	2022年1月27日	香港聯交所網站 (http://www.hkexnews.hk)	2022年1月27日	通過所有議案
2021年度股東週年大會	2022年6月30日	公司網站 (http://www.yanzhoucoal.com.cn)	2022年6月30日	通過所有議案
2022年度第二次A股類別股東大會	2022年6月30日		2022年6月30日	通過所有議案
2022年度第二次H股類別股東大會	2022年6月30日		2022年6月30日	通過所有議案
2022年第二次臨時股東大會	2022年10月28日		2022年10月28日	通過所有議案

表決權恢復的優先股股東請求召開臨時股東大會

不適用。

股東大會情況說明

不適用。

第五節 公司治理

四、董事、監事和高級管理人員的情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(注)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份		報告期內 從公司獲得的 稅前報酬總額 (萬元)	是否在公司 關聯方 獲取報酬
								增減變動量	增減變動原因		
李偉	董事、董事長	男	56	2021-08-20	2023-06-19	10,000	10,000	0	-	0	是
劉健	董事	男	54	2019-05-24	2023-06-19	85,800	85,800	0	-	0	是
肖耀猛	董事 總經理	男	50	2021-08-20 2021-07-30	2023-06-19 2023-06-19	49,500	299,000	249,500	股票期權行權、 限制性股票授予	168.21	否
祝慶瑞	董事	男	57	2021-08-20	2023-06-19	0	0	0	-	0	是
趙青春	董事 財務總監	男	55	2016-06-03 2016-01-06	2023-06-19 2023-06-19	85,800	331,600	245,800	股票期權行權、 限制性股票授予	127.39	否
黃霄龍	董事 董事會秘書	男	45	2021-08-20 2021-07-30	2023-06-19 2023-06-19	0	160,000	160,000	限制性股票授予	93.97	否
田會	獨立董事	男	71	2020-06-19	2023-06-19	0	0	0	-	15.00	否
朱利民	獨立董事	男	71	2020-06-19	2023-06-19	0	0	0	-	15.00	否
蔡昌	獨立董事	男	51	2017-11-27	2023-06-19	0	0	0	-	15.00	否
潘昭國	獨立董事	男	60	2017-06-29	2023-06-19	0	0	0	-	15.00	否
李士鵬	監事 監事會副主席	男	45	2020-06-19 2021-08-20	2023-06-19 2023-06-19	0	0	0	-	0	是
朱昊	監事	男	51	2021-08-20	2023-06-19	0	0	0	-	0	是
秦言坡	監事	男	48	2020-06-19	2023-06-19	0	0	0	-	0	是
蘇力	職工監事	男	50	2020-06-17	2023-06-19	0	0	0	-	128.38	否

第五節 公司治理

姓名	職務(注)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份		報告期內 從公司獲得的 稅前報酬總額 (萬元)	是否在公司 關聯方 獲取報酬
								增減變動量	增減變動原因		
鄧輝	職工監事	男	50	2021-11-30	2023-06-19	0	0	0	-	55.14	否
李洪國	副總經理	男	53	2023-03-24	2023-06-19	0	0	0	-	0	否
張傳昌	副總經理	男	54	2020-04-22	2023-06-19	0	160,000	160,000	限制性股票授予	133.52	否
田兆華	副總經理	男	56	2020-12-09	2023-06-19	49,500	259,000	209,500	股票期權行權、 限制性股票授予	129.74	否
馬俊鵬	總工程師	男	49	2022-03-30	2023-06-19	3,000	131,600	128,600	股票期權行權、限制性 股票授予、減持	59.67	否
康丹	安全總監	男	43	2022-04-29	2023-06-19	0	80,000	80,000	股票期權行權、限制性 股票授予、減持	49.23	否
尤加強	副總經理	男	52	2022-10-28	2023-06-19	0	0	0	-	7.60	否
王九紅	副總經理	男	46	2022-10-28	2023-06-19	0	80,000	80,000	股票期權行權、限制性 股票授予、減持	125.45	否
張磊	投資總監	男	50	2020-03-27	2023-06-19	0	0	0	-	438.85	否
王若林	職工董事(離任)	男	55	2020-06-17	2022-08-24	49,500	259,000	209,500	股票期權行權、 限制性股票授予	99.86	否
周鴻	監事會主席(離任)	男	52	2021-08-20	2022-01-25	0	0	0	-	0	否
劉強	副總經理(離任)	男	50	2021-09-29	2022-04-28	0	160,000	160,000	限制性股票授予	11.40	是

第五節 公司治理

姓名	職務(注)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份		報告期內 從公司獲得的 稅前報酬總額 (萬元)	是否在公司 關聯方 獲取報酬
								增減變動量	增減變動原因		
宮志傑	副總經理(離任)	男	57	2018-12-27	2022-04-28	85,800	288,700	202,900	股票期權行權、限制性股票授予、減持	30.81	否
張延偉	副總經理(離任)	男	50	2021-07-30	2022-09-25	0	160,000	160,000	限制性股票授予	63.14	是
李偉清	副總經理(離任)	男	52	2021-12-01	2022-11-07	0	209,500	209,500	股票期權行權、限制性股票授予	123.42	是
合計	/	/	/	/	/	418,900	2,674,200	2,255,300	/	1,905.78	/

註：

- ① 於本報告期末，公司現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員共持有2,674,200股A股股票，約佔公司總股本的0.054%。所有上述披露之權益皆代表持有公司好倉股份。
- ② 截至本報告披露日，公司部分董事、高級管理人員因股權激勵發生持股變動。詳情請見本節股權激勵相關內容。
- ③ 因個人原因，田會先生於2022年3月29日向公司申請辭去獨立董事職務及在董事會審計委員會、提名委員會、可持續發展委員會擔任的相關職務。根據相關規則田會先生繼續履職，詳情請見本節「公司董事、監事、高級管理人員變動情況」。

姓名	主要工作經歷
李偉	<p>出生於1966年9月，工程技術應用研究員，工學博士，本公司董事長，山東能源黨委書記、董事長。李先生於1988年加入前身公司，1996年12月任兗礦集團有限公司鮑店煤礦副礦長，2002年5月任兗礦集團有限公司戰略資源開發部重組處處長，2002年9月任兗礦錫林能化有限公司黨委書記、董事長、總經理，2004年3月主持本公司鮑店煤礦黨政全面工作，2004年9月任本公司鮑店煤礦黨委副書記、礦長，2007年8月任本公司南屯煤礦黨委副書記、礦長，2009年8月任兗礦集團有限公司副總工程師兼安全監察局副局長，2010年4月任兗礦集團有限公司副總經理、安全監察局局長，2015年5月任兗礦集團有限公司黨委副書記、董事、總經理，2016年6月任本公司副董事長，2020年8月任華魯控股集團有限公司黨委副書記、董事、總經理，2021年6月任山東能源黨委書記、董事長，2021年8月任本公司董事長。李先生畢業於北京科技大學。</p>
劉健	<p>出生於1969年2月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司董事，山東能源黨委常委、副總經理。劉先生於1992年加入前身公司，2009年任本公司東灘煤礦副礦長，2014年3月任本公司濟寧三號煤礦黨委副書記、礦長，2016年1月任本公司東灘煤礦黨委副書記、礦長，2016年12月任本公司副總經理，2020年4月任本公司黨委書記、總經理，2021年2月任山東能源黨委常委、副總經理，2019年5月任本公司董事。劉先生畢業於山東科技大學。</p>

第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
肖耀猛	出生於1972年3月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司黨委書記、董事、總經理。肖先生於1994年加入前身公司，2013年8月任本公司東灘煤礦安全監察處處長，2014年10月任貴州五輪山煤業有限公司黨委書記、董事長、總經理，2016年12月任兗礦貴州能化有限公司副總經理兼貴州五輪山煤業有限公司黨委書記、董事長，2018年7月任本公司濟寧三號煤礦黨委副書記、礦長，2020年4月任本公司副總經理，2021年7月任本公司黨委書記、總經理，2021年8月任本公司董事。肖先生畢業於中國礦業大學。
祝慶瑞	出生於1966年2月，工程技術應用研究員，工學博士，本公司董事，山東能源總工程師(化工專業)。祝先生於1990年加入魯南化肥廠，2003年任兗礦國泰化工有限公司副總工程師，2007年任兗礦國泰化工有限公司總工程師，2009年任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司副總經理兼化工項目籌備處主任，2013年任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司副總經理，內蒙古榮信化工有限公司黨委副書記、執行董事、總經理，2014年任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司副總經理，內蒙古榮信化工有限公司黨委書記、執行董事、總經理，2015年任兗礦煤化工有限公司黨委副書記、董事、總經理，2016年任兗礦化工有限公司黨委副書記、董事、總經理，2018年任未來能源黨委書記、董事、總經理，2020年任兗礦集團有限公司總經理助理，未來能源黨委書記、董事、總經理，2021年任山東能源總經理助理，未來能源黨委書記、董事、總經理，2022年任山東能源總工程師(化工專業)，山東裕龍石化有限公司黨委副書記、副董事長、執行董事，2021年8月任本公司董事。祝先生畢業於華東理工大學。

姓名	主要工作經歷
趙青春	出生於1968年3月，正高級會計師，高級管理人員工商管理碩士，本公司董事、財務總監。趙先生於1989年加入前身公司，2002年任本公司財務部主任會計師，2006年任本公司計劃財務部部長，2011年3月任本公司財務副總監、財務部部長，2014年3月任本公司總經理助理、財務管理部部長，2016年1月任本公司財務總監，2016年6月任本公司董事。趙先生畢業於南開大學。
黃霄龍	出生於1977年11月，高級經濟師，法律碩士，本公司董事、董事會秘書。黃先生於1999年加入前身公司，2006年任本公司證券事務代表，2008年任本公司董事會秘書處副處級秘書，2012年任本公司董事會秘書處副處長，2013年任原山東能源集團有限公司股權改革改制辦公室處長，2020年8月任山東能源董事會秘書處部務委員，2021年7月任本公司董事會秘書，2021年8月任本公司董事。黃先生畢業於對外經濟貿易大學。
田會	出生於1951年8月，教授級高級工程師，全國工程勘察設計大師，享受國務院特殊津貼，本公司獨立董事。現任中國煤炭學會監事長，中國煤炭工業協會高級顧問，中國鐵路工程裝備集團有限公司董事，中國銀河投資管理有限公司董事，中國大連高級經理學院特聘教授，遼寧工程技術大學博士生導師，本公司獨立董事。田先生曾任煤炭部瀋陽設計院副處長、副院長，中煤國際工程設計研究總院黨委書記兼院長，中國煤炭科工集團黨委書記、副董事長，中國煤炭工業協會副會長，中國煤炭學會副會長，2020年6月任本公司獨立董事。田先生畢業於中國礦業大學。

第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
朱利民	出生於1951年10月，經濟學碩士，本公司獨立董事。朱先生曾任原國家體改委試點司副處長，原國家體改委綜合規劃試點司處長，原國家體改委下屬中華企業股份制諮詢公司副總經理，中國證監會稽查部副主任，中國證監會稽查局副局長，中國證監會派出機構工作協調部主任兼投資者教育辦公室主任，中信建投證券有限責任公司合規總監、中信建投證券股份有限公司監事會主席。朱先生目前擔任焦點科技股份有限公司董事、華潤化學材料科技股份有限公司、信達證券股份有限公司以及南通國盛智能科技集團股份有限公司獨立董事，2020年6月任本公司獨立董事。朱先生畢業於南開大學、中國人民大學。
蔡昌	出生於1971年12月，教授，博士生導師，會計學博士，經濟學博士後，國際註冊高級會計師(ICSPA)，本公司獨立董事。蔡先生現任中央財經大學稅收籌劃與法律研究中心主任、財政稅務學院稅務管理系主任，《中國稅收與法律智庫》編委會主任。蔡先生還兼任中國註冊稅務師協會理事，中國國際稅收研究會學術委員，中信改革發展研究基金會研究員，閩江學者講座教授。蔡先生主持完成多項國家級和省部級重點科研課題，出版會計學、稅務學領域著作10部。蔡先生目前擔任哈爾濱電器集團佳木斯電機股份有限公司、陽克資產管理有限公司、北京車訊互聯網有限公司、浙江華睿科技股份有限公司獨立董事，2017年11月任本公司獨立董事。蔡先生畢業於天津財經大學和中國社會科學院。

姓名	主要工作經歷
潘昭國	<p>出生於1962年4月，法律研究生、法律學士及商業學學士、國際會計學碩士，澳洲會計師公會資深註冊會計師，香港公司治理師公會資深會員及其技術諮詢小組、中國董事監事專業委員會及中國關注組成員、英國特許公司治理公會和香港證券及投資學會的資深會員，本公司獨立董事。潘先生現任華寶國際控股有限公司執行董事、副總裁、公司秘書。潘先生曾在投資銀行工作多年，在上市公司治理、資本運作交易及管理方面擁有跨行業和廣泛領域的經驗，目前擔任以下香港聯交所上市公司獨立董事：融創中國控股有限公司、三一重裝國際控股有限公司、奧克斯國際控股有限公司、重慶長安民生物流股份有限公司、綠城服務集團有限公司、遠大中國控股有限公司及金川集團國際資源有限公司，潘先生2017年6月任本公司獨立董事。潘先生畢業於英國倫敦大學。</p>
李士鵬	<p>出生於1978年2月，高級會計師，工程碩士，本公司監事會副主席，山東能源財務管理部部長。李先生於2000年加入本公司，2017年11月任兗礦集團有限公司財務管理部主任會計師，2020年1月任兗礦集團有限公司財務管理部副部長(主持工作)，2020年7月任山東能源財務管理部部長，2020年6月任本公司監事，2021年8月任本公司監事會副主席。李先生畢業於中國石油大學。</p>
朱昊	<p>出生於1971年10月，高級經濟師，本公司監事，山東能源運營管理部部長。朱先生2001年任新汶礦業集團有限公司孫村煤礦總經濟師，2007年任新汶礦業集團有限公司孫村煤礦黨委委員、總經濟師，2010年任新汶礦業集團有限公司經營管理部副主任，2012年任新汶礦業集團有限公司經營管理部部長兼督查辦公室主任，2014年任原山東能源集團有限公司績效運營部副總經理，2017年任原山東能源集團有限公司經濟運行部部長，2020年8月任山東能源運營管理部部長，2021年8月任本公司監事。朱先生畢業於山東大學。</p>

第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
秦言坡	出生於1975年2月，高級會計師，正高級審計師，碩士研究生學歷，本公司監事，山東能源集團魯西礦業有限公司董事、財務總監。秦先生於1996年加入前身公司，2014年9月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司財務管理部部長，2016年11月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司財務總監、總法律顧問，2019年1月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司董事、財務總監、總法律顧問，2020年4月任兗礦集團有限公司審計風險部部長、審計中心主任，2020年7月任山東能源審計風險部部長，2021年11月任山東能源集團魯西礦業有限公司董事、財務總監，2020年6月任本公司監事。秦先生畢業於西北工業大學。
蘇力	出生於1972年7月，教授級高級政工師、高級經濟師，碩士研究生，本公司黨委副書記、職工監事、工會負責人。蘇先生1996年加入前身公司，2008年10月任兗礦集團有限公司總經理辦公室副主任，2012年6月任兗礦東華集團有限公司人力資源處處長，2014年3月任本公司人力資源部部長，2016年1月任本公司總經理助理、人力資源部部長，2016年6月任本公司總經理助理、黨委組織部(人力資源部)部長，2020年3月任本公司紀委書記，2022年9月任本公司黨委副書記、工會負責人，2020年6月任本公司職工監事。蘇先生畢業於中國礦業大學。

姓名	主要工作經歷
鄧輝	<p>出生於1972年4月，碩士研究生學歷，本公司職工監事。鄧先生於1994年7月加入前身公司，2014年10月任未來能源綜合管理部部長，2016年6月任未來能源煤制油分公司黨委委員、紀委書記，2017年10月任本公司鐵路運輸處黨委副書記、紀委書記、工會主席，2018年12月任本公司楊村煤礦黨委副書記、紀委書記、工會主席，2021年10月任本公司工會副主席、群團工作部部長、信訪辦公室主任，2022年6月任山東兗礦國際焦化有限公司黨委書記、副董事長、工會主席，2021年11月任本公司職工監事。鄧先生畢業於中國礦業大學。</p>
李洪國	<p>出生於1969年4月，工程技術應用研究員，大學學歷，本公司副總經理。李先生2016年9月任新汶礦業集團孫村煤礦副礦長，2018年2月任新汶礦業集團新巨龍公司副總經理，2019年6月任新汶礦業集團協莊煤礦礦長，泰安百川紙業有限責任公司董事、董事長，2022年1月任新汶礦業集團安全總監，2023年3月任本公司副總經理。李先生畢業於山東科技大學。</p>
張傳昌	<p>出生於1968年10月，工程技術應用研究員，工程碩士，本公司副總經理。張先生於1990年加入前身公司，2006年任榆樹灣煤礦副礦長，2014年任未來能源金雞灘煤礦礦長，2018年5月任未來能源副總經理、未來能源金雞灘煤礦礦長，2020年4月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司黨委副書記、董事長、總經理，2020年4月任本公司副總經理。張先生畢業於山東科技大學。</p>

第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
田兆華	出生於1966年9月，教授級高級政工師，省委黨校研究生學歷，本公司副總經理。田先生於1984年加入前身公司，2002年6月任本公司濟三煤礦選煤廠黨總支書記，2008年4月任本公司濟三煤礦選煤廠黨總支書記、廠長，2012年12月任本公司興隆莊礦黨委副書記、紀委書記、工會主席，2014年12月任本公司興隆莊煤礦黨委常委、副礦長，2015年5月任未來能源金雞灘煤礦黨委書記、副礦長，2017年11月任本公司榆林能化甲醇廠黨委書記、副廠長，2018年9月任本公司壓煤搬遷辦公室主任，2019年12月任本公司副總經濟師、壓煤搬遷辦公室主任，2020年12月任本公司副總經理。田先生畢業於中共山東省委黨校。
馬俊鵬	出生於1973年3月，工程技術應用研究員，大學學歷，工程碩士學位，本公司總工程師。馬先生2013年8月任本公司興隆莊煤礦總工程師，2016年12月任本公司興隆莊煤礦副礦長、總工程師，2017年1月任本公司興隆莊煤礦黨委副書記、礦長，2021年5月任本公司南屯煤礦黨委副書記、礦長，2022年3月任本公司總工程師。馬先生畢業於中國礦業大學。
康丹	出生於1980年3月，高級工程師，大學學歷，工程碩士，本公司安全總監。康先生2016年3月任本公司南屯煤礦副礦長，2020年4月任本公司南屯煤礦黨委副書記、礦長，2021年5月任本公司興隆莊煤礦黨委副書記、礦長，2022年4月任本公司安全總監。康先生畢業於中國礦業大學。

姓名	主要工作經歷
尤加強	<p>出生於1970年3月，工程技術應用研究員，大學學歷，工學學士學位，本公司副總經理。尤先生2006年6月任山西天浩化工股份有限公司副總經理、總工程師，2011年4月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司煤制油項目組組長，2014年8月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司副總工程師，2015年1月任兗礦新疆煤化工有限公司黨委副書記、執行董事、總經理，2017年11月任兗礦新疆能化有限公司副總經理，2018年4月任兗礦化工有限公司常務副總經理、總工程師，2019年8月任山東地礦股份有限公司黨委副書記、董事、總經理，2021年4月任雲鼎科技股份有限公司黨委副書記、董事、總經理，2021年11月任兗礦新疆能化有限公司黨委副書記、董事、總經理。2022年10月任本公司化工分公司黨委書記、總經理，2022年10月任本公司副總經理。尤先生畢業於成都科技大學。</p>
王九紅	<p>出生於1976年6月，高級工程師，大學學歷，工學學士學位，本公司副總經理。王先生2014年9月任本公司南屯煤礦總工程師，2016年12月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司安源煤礦黨總支書記、礦長，2017年10月任本公司生產技術部副部長、通防部副部長，2018年9月任鄂爾多斯市轉龍灣煤炭有限公司黨總支書記、執行董事、總經理，2020年12月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司副總經理、昊盛煤業黨總支書記、董事、總經理，2021年11月任兗州煤業鄂爾多斯能化有限公司黨委書記、總經理，昊盛煤業董事長，2022年6月任昊盛煤業董事，2022年10月任本公司副總經理，鄂爾多斯公司黨委書記、董事長、總經理，內蒙古礦業黨委書記、董事長。王先生畢業於河北建築科技學院。</p>

第五節 公司治理

姓名	主要工作經歷
張磊	出生於1972年5月，國際註冊高級會計師、澳洲註冊會計師，工商管理碩士、經濟學博士，本公司投資總監。張先生2008年9月至2010年9月擔任西門子(中國)有限公司副總裁兼西門子東北亞房地產集團首席財務官；2010年9月至2012年6月擔任中鋁礦業國際執行董事兼首席財務官，中鋁海外控股有限公司副總裁兼首席財務官；2012年7月至2013年3月擔任殼牌遠東區商務財務併購總經理；2013年3月至2014年3月擔任韓國SK大中華區高級副總裁兼董事總經理。張先生於2014年加入本公司，歷任兗煤澳洲首席財務官、澳斯達首席執行官、兗煤國際總經理，2020年3月任本公司投資總監。張先生畢業於北京大學光華管理學院、中國社會科學院研究生院。

其他情況說明

不適用。

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

1. 在股東單位任職情況

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期
李偉	山東能源	黨委書記、董事長	2021-06-29
劉健	山東能源	黨委常委、副總經理	2021-02-02
劉強	山東能源	黨委常委、副總經理	2022-03-14
祝慶瑞	山東能源	總工程師(化工專業)	2022-08-05
李士鵬	山東能源	財務管理部部長	2020-08-15

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期
朱昊	山東能源	運營管理部部長	2020-08-15
秦言坡	山東能源	山東能源集團魯西礦業有限公司董事、財務總監	2021-11-21
張延偉	山東能源	山東能源集團貴州礦業有限公司黨委書記、執行董事	2022-09-25
李偉清	山東能源	新汶礦業集團有限責任公司黨委副書記、董事、總經理	2022-11-07

在股東單位任職情況的說明

2. 在其他單位任職情況

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期
劉健	兗煤菏澤能化有限公司	董事	2017-03-15
肖耀猛	兗礦東華重工有限公司	董事長	2022-11-04
	兗煤國際(控股)有限公司	董事	2022-11-04
	兗煤澳大利亞有限公司	董事	2022-05-30
趙青春	齊魯銀行股份有限公司	董事	2015-12-31
	兗礦集團財務有限公司	董事	2017-12-20
	上海中期期貨股份有限公司	董事	2015-07-06
	陝西未來能源化工有限公司	監事會主席	2014-05-19
	華電鄒縣發電有限公司	監事會主席	2016-04-26
	兗煤澳大利亞有限公司	董事	2017-04-28
	兗煤國際(控股)有限公司	董事	2018-01-04
	內蒙古礦業(集團)有限責任公司	董事	2021-03-17
黃霄龍	山東華聚能源股份有限公司	監事會主席	2022-11-04
	兗煤國際(控股)有限公司	董事	2022-11-04
田會	中國銀河投資管理有限公司	董事	2021-11-02
	中國鐵路工程裝備集團有限公司	董事	2022-02-01

第五節 公司治理

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	
朱利民	焦點科技股份有限公司	董事	2020-03-02	
	華潤化學材料科技股份有限公司	獨立董事	2020-04-07	
	信達證券股份有限公司	獨立董事	2016-11-15	
	南通國盛智能科技集團股份有限公司	獨立董事	2022-07-01	
蔡昌	哈爾濱電氣集團佳木斯電機股份有限公司	獨立董事	2019-01-01	
	陽光資產管理有限公司	獨立董事	2018-01-01	
	北京車訊互聯網股份有限公司	獨立董事	2021-04-19	
	浙江華睿科技股份有限公司	獨立董事	2021-06-30	
潘昭國	華寶國際控股有限公司	執行董事、副總裁、 公司秘書	2006-05-01	
	融創中國控股有限公司	獨立董事	2011-06-08	
	三一重裝國際控股有限公司	獨立董事	2015-12-18	
	奧克斯國際控股有限公司	獨立董事	2015-05-15	
	重慶長安民生物流股份有限公司	獨立董事	2011-09-30	
	綠城服務集團有限公司	獨立董事	2016-06-13	
	遠大中國控股有限公司	獨立董事	2011-04-12	
	金川集團國際資源有限公司	獨立董事	2017-03-21	
	蘇力	兗礦能源(鄂爾多斯)有限公司	監事	2021-12-15
	尤加強	兗礦新疆能化有限公司	黨委副書記、董事、總經理	2021-11-21
兗礦能源集團股份有限公司山東 能源化工分公司		黨委書記、總經理	2022-11-23	
王九紅	兗礦能源(鄂爾多斯)有限公司	黨委書記、董事長、總經理	2022-10-27	
	內蒙古礦業(集團)有限責任公司	黨委書記、董事長	2022-10-27	
	內蒙古昊盛煤業有限公司	董事	2022-06-29	
張磊	兗煤國際(控股)有限公司	總經理	2020-03-27	
張延偉	煙台金正環保科技有限公司	董事長	2022-03-16	
在其他單位任職 情況的說明	無			

(三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

決策程序	公司董事、監事和高級管理人員的薪酬，由董事會薪酬委員會向董事會提出建議，董事和監事薪酬經董事會審議通過後提交股東大會批准，高級管理人員薪酬由董事會審議批准。
確定依據	公司對董事及高級管理人員推行以年薪制、安全環保抵押和特別貢獻獎勵相結合的考評及激勵機制。年薪包含基本年薪和績效年薪：基本年薪根據公司生產經營規模、盈利能力、經營管理難度、職工工資水平等因素綜合確定；績效年薪根據實際經營成果確定。董事和高級管理人員的基本年薪按月度標準預付，績效年薪於次年審計考核後兌現。
實際支付情況	詳情請見本節「持股變動及報酬情況」
實際獲得的報酬合計	詳情請見本節「持股變動及報酬情況」

第五節 公司治理

(四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
李洪國	副總經理	聘任	工作調整
馬俊鵬	總工程師	聘任	工作調整
康丹	安全總監	聘任	工作調整
尤加強	副總經理	聘任	工作調整
王九紅	副總經理	聘任	工作調整
王若林	職工董事	離任	工作調整
周鴻	監事、監事會主席	離任	工作調整
劉強	副總經理	離任	工作調整
宮志傑	副總經理	離任	工作調整
張延偉	副總經理	離任	工作調整
李偉清	副總經理	離任	工作調整

1. 董事會成員變動情況

2022年3月29日，董事會收到公司獨立董事田會先生的辭職報告，因個人原因，田會先生申請辭去公司獨立董事職務及在董事會審計委員會、提名委員會、可持續發展委員會擔任的相關職務。在公司股東大會選舉產生新任董事前，田會先生將按照有關法律、法規和《公司章程》的規定繼續履行職責。

2022年8月24日，董事會收到公司董事王若林先生的辭職報告，王若林先生因工作調整，不再擔任本公司董事職務及在董事會審計委員會擔任的相關職務，辭任即日生效。

2. 監事會成員變動情況

2022年1月25日，監事會收到公司監事、監事會主席周鴻先生的辭職報告，周鴻先生因工作調整，不再擔任本公司監事、監事會主席，辭任即日生效。

3. 高級管理人員變動情況

經2022年3月30日召開的公司第八屆董事會第二十一次會議審議批准，聘任馬俊鵬先生為公司總工程師，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

經2022年4月29日召開的公司第八屆董事會第二十二次會議審議批准，聘任康丹先生為公司安全總監，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

經2022年10月28日召開的公司第八屆董事會第二十五次會議審議批准，聘任尤加強先生、王九紅先生為公司副總經理，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

經2023年3月24日召開的公司第八屆董事會第二十七次會議審議批准，聘任李洪國先生為公司副總經理，任期與公司第八屆董事會聘任的其他高級管理人員任期一致。

2022年4月28日，董事會收到公司副總經理宮志傑先生、副總經理劉強先生的辭職報告，宮志傑先生、劉強先生因工作調整辭去公司副總經理職務。

2022年9月25日，董事會收到公司副總經理張延偉先生的辭職報告，張延偉先生因工作調整辭去公司副總經理職務。

2022年11月7日，董事會收到公司副總經理李偉清先生的辭職報告，李偉清先生因工作調整辭去公司副總經理職務。

第五節 公司治理

4. 在本公司附屬公司任職變動情況

(按聯交所上市規則規定編製)

本公司任職	姓名	變動前	變動後	變動時間
董事	劉健	兗煤國際(控股)有限公司 董事	-	2022年11月4日
董事、總經理	肖耀猛	-	兗煤澳大利亞有限 公司董事	2022年5月30日
		兗礦東華重工有限公司 執行董事	兗礦東華重工有限 公司董事長	2022年11月4日
		-	兗煤國際(控股)有限 公司董事	2022年11月4日
董事、財務總監	趙青春	端信投資控股(北京)有限 公司董事長	-	2022年2月15日
		上海巨匠資產管理有限公司 董事長	-	2022年11月4日
董事、董事會秘書	黃霄龍	-	山東華聚能源股份 有限公司監事會主席	2022年11月4日
		-	兗煤國際(控股)有限 公司董事	2022年11月4日
副總經理	王九紅	-	兗礦能源(鄂爾多斯) 有限公司黨委書記、 董事長、總經理	2022年10月27日
		-	內蒙古礦業(集團) 有限責任公司黨委書 記、董事長	2022年10月27日
		內蒙古昊盛煤業有限公司 董事長	內蒙古昊盛煤業有限 公司董事	2022年6月29日

本公司任職	姓名	變動前	變動後	變動時間
副總經理(離任)	宮志傑	煙台金正環保科技有限公司 董事長	-	2022年3月16日
		山東華聚能源股份有限公司 董事長	-	2022年1月29日
副總經理(離任)	張延偉	-	煙台金正環保科技 有限公司董事長	2022年3月16日

(五) 近三年受證券監管機構處罰的情況說明

公司獨立董事田會先生在北京吳華能源股份有限公司(證券簡稱：吳華能源；證券代碼：601101)擔任獨立董事期間，因吳華能源涉及信息披露違法行為，2021年11月，被中國證監會北京監管局予以警告，並處以10萬元罰款；2022年2月，被上交所予以通報批評。

(六) 其他

1. 董事、監事之服務合同

沒有任何董事或監事與公司訂立任何公司不能在一年內無賠償終止的服務合約(除了法定賠償以外)。

2. 董事、監事及高級管理人員之合約權益

各董事、監事及高級管理人員在本公司、其任何子公司、其控股公司或控股股東子公司截至2022年12月31日年度內訂立或履行的重要合約中，概無直接或間接擁有任何重大權益。

3. 董事、監事及高級管理人員在與本公司構成競爭的業務所佔的權益

截至2022年12月31日，各董事、監事及高級管理人員沒有在與公司直接或者間接構成或可能構成競爭的業務中持有任何權益。

本公司董事、監事、高級管理人員之間，除工作關係之外，不存在任何財務、業務、家屬方面或其他方面的實質關係。

第五節 公司治理

五、報告期內召開的董事會有關情況

會議屆次	召開日期	會議決議
第八屆董事會第二十次會議	2022年1月27日	通過所有議案
第八屆董事會第二十一次會議	2022年3月30日	通過所有議案
第八屆董事會第二十二次會議	2022年4月29日	通過所有議案
第八屆董事會第二十三次會議	2022年6月30日	通過所有議案
第八屆董事會第二十四次會議	2022年8月26日	通過所有議案
第八屆董事會第二十五次會議	2022年10月28日	通過所有議案
第八屆董事會第二十六次會議	2022年11月9日	通過所有議案

六、董事履行職責情況

(一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	本年應參加 董事會次數	參加董事會情況				是否連續 兩次未親自 參加會議	參加股東 大會情況 出席股東 大會的次數
			親自 出席次數	以通訊方式 參加次數	委託 出席次數	缺席次數		
李偉	否	7	7	4	0	0	否	7
劉健	否	7	7	5	0	0	否	7
肖耀猛	否	7	7	4	0	0	否	7
祝慶瑞	否	7	7	6	0	0	否	7
趙青春	否	7	7	4	0	0	否	7
黃霄龍	否	7	7	4	0	0	否	7
田會	是	7	7	6	0	0	否	7
朱利民	是	7	7	6	0	0	否	7
蔡昌	是	7	7	6	0	0	否	7
潘昭國	是	7	7	7	0	0	否	7
王若林(離任)	否	4	4	2	0	0	否	6

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

不適用。

年內召開董事會會議次數	7
其中：現場會議次數	3
通訊方式召開會議次數	4
現場結合通訊方式召開會議次數	3

(二) 董事對公司有關事項提出異議的情況

不適用。

(三) 其他

不適用。

七、董事會下設專門委員會情況

經2020年6月19日召開的第八屆董事會第一次會議批准，本公司設立了第八屆董事會審計委員會、提名委員會、薪酬委員會、戰略與發展委員會和可持續發展委員會。公司董事會下屬各專門委員會均制定了工作細則，載列了各委員會的角色、組成和職能。報告期內，各委員會嚴格按照工作細則要求履行了職責。

公司未設立專門的企業管治委員會，企業管治職能由董事會負責，主要包括：(1)制定及檢討公司的企業管治政策及常規；(2)檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展；(3)檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；(4)制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊；及(5)檢討公司遵守證券上市地《企業管治守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露。

(1) 董事會下設專門委員會成員情況

專門委員會類別	成員姓名
審計委員會	蔡昌、田會、朱利民、潘昭國
提名委員會	潘昭國、李偉、田會
薪酬委員會	朱利民、蔡昌、潘昭國
戰略與發展委員會	李偉、劉健、肖耀猛、朱利民、潘昭國
可持續發展委員會	肖耀猛、田會、朱利民

第五節 公司治理

(2) 董事會審計委員會

公司董事會審計委員會委員為獨立董事蔡昌、田會、朱利民、潘昭國各位先生。蔡昌先生擔任審計委員會主任。

董事會審計委員會主要職責為：a.審核外部審計機構的工作，提議聘任、續聘或解聘外部審計機構；b.監督公司的內部審計制度及其實施；c.負責內部審計與外部審計之間的溝通；d.審核公司財務信息；e.審查公司的內部監控制度及風險管理系統。

截至本報告披露日，董事會審計委員會認真履行《兗礦能源集團股份有限公司董事會審計委員會工作細則》規定的工作職責，嚴格、規範開展各項工作。審計委員會已經審閱了本公司2022年中期業績、2022年年度業績，並對本集團2022年度風險管理及內部監控系統的成效進行了檢討，有關檢討涵蓋了財務監控、運作監控、合規監控等所有重要的監控方面，認為本集團的風險管理及內部監控系統有效且足夠。報告期內審計委員會召開4次會議，具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行 職責情況
2022年1月18日	聽取年審會計師關於公司2021年年報預審事項的匯報。	審計委員會督促年審會計師按時間計劃出具審計報告，確保公司2021年年報的及時、準確與完整。	蔡昌 王若林 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √ √	-

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行 職責情況
2022年3月23日	聽取年審會計師關於公司2021年年報審計事項的匯報；審議公司2021年度財務會計報表。	聽取會計師關於2021年年報審計相關情況及公司經營情況的對比分析，審閱公司2021年度財務會計報表，委員會認為財務報表能真實、完整的反映公司的資產狀況和經營成果，同意提交董事會審核。	蔡昌 王若林 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √ √	-
2022年3月23日	聽取了公司管理層關於內控工作開展情況的匯報，審批2022年度續聘會計師意見及審計委員會2021年度履職情況報告。	審議通過《董事會審計委員會關於續聘2022年度外部審計機構及其酬金安排的意見》《董事會審計委員會2021年度履職情況報告》《公司2021年度內控工作報告》。	蔡昌 王若林 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √ √	-

第五節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行 職責情況
2022年8月24日	聽取年審會計師關於公司2022年中期審計事項的匯報。	聽取會計師在公司2022年中期財務報告工作中發現的主要問題和改進建議，審閱公司2022年中期財務會計報表，委員會認為財務報表能真實、完整的反映公司的資產狀況和經營成果，同意提交董事會審核。	蔡昌 田會 朱利民 潘昭國	√ √ √ √	-

註：王若林先生於2022年8月24日辭去審計委員會委員職務，辭任即日生效。經2022年10月28日召開的第八屆董事會第二十五次會議討論審議，批准調整審計委員會成員的議案，調整後由蔡昌、田會、朱利民、潘昭國四位委員組成公司第八屆董事會審計委員會，蔡昌先生擔任審計委員會主任。

2023年2月7日，公司召開第八屆董事會審計委員會第十次會議，聽取年審會計師關於公司2022年年報預審事項的匯報，並形成會議決議。

2023年3月19日，公司召開第八屆董事會審計委員會第十一次會議，聽取信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)、信永中和(香港)會計師事務所有限公司對2022年年報審計工作的匯報，對2022年度財務會計報表進行表決，形成決議後提交董事會審核。

(3) 董事會提名委員會

公司董事會提名委員會委員為獨立董事潘昭國、田會各位先生及董事長李偉先生。潘昭國先生擔任提名委員會主任。

a. 董事會提名委員會的主要職責包括：

(a)根據公司的經營情況、資產規模和股權結構，每年至少一次檢審董事會的架構、人數和組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何為配合公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議；(b)研究董事、高級管理人員的選擇標準、程序和方法，並向董事會提出建議；(c)遴選具備適合資格可擔任公司董事、高級管理人員的人選，並挑選提名有關人士出任董事、高級管理人員和就此向董事會提出建議；(d)對董事、高級管理人員候選人的資格進行審查，並向董事會提出意見及任職建議；(e)對董事、高級管理人員的委任或重新委任以及董事、高級管理人員的繼任計劃等有關事宜向董事會提出建議；(f)評估獨立董事的獨立性。

b. 本公司董事會成員多元化政策概要

提名委員會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及服務年限等。在考慮上述有關因素後，提名委員會按董事人選的長處及可為公司及董事會作出的貢獻，向董事會提出最終的委任建議。

c. 本公司董事提名政策及執行情況

職工董事由公司職工通過職工代表大會或者其他形式民主選舉產生。

非職工代表董事候選人一般情況下由公司董事會以提案方式提交股東大會。公司股東、監事會可按《公司章程》規定提名非職工代表董事候選人。

公司董事會、監事會、單獨或者合併持有公司已發行股份百分之一以上的股東可以提出獨立董事候選人，並經股東大會選舉決定。

第五節 公司治理

報告期內董事會提名委員會召開3次會議，具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2022年3月23日	關於提名公司總工程師的議案。	通過《關於提名公司總工程師的議案》，並向董事會提名馬俊鵬先生為公司總工程師。	潘昭國 李偉 田會	√ √ √	經審閱馬俊鵬先生個人履歷等相關資料，馬俊鵬先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定，建議董事會履行聘任程序。
2022年4月22日	關於提名公司安全總監的議案。	通過《關於提名公司安全總監的議案》，並向董事會提名康丹先生為公司安全總監。	潘昭國 李偉 田會	√ √ √	經審閱康丹先生個人履歷等相關資料，康丹先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定，建議董事會履行聘任程序。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2022年10月21日	關於提名公司副總經理的議案。	通過《關於提名公司副總經理的議案》，並向董事會提名尤加強先生、王九紅先生為公司副總經理。	潘昭國 李偉 田會	√ √ √	經審閱尤加強先生、王九紅先生個人履歷等相關資料，尤加強先生、王九紅先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定，建議董事會履行聘任程序。

註：經公司2021年8月20日召開的第八屆董事會第十四次會議討論審議，批准由潘昭國先生、李偉先生、田會先生三位委員組成公司第八屆董事會提名委員會，潘昭國先生擔任提名委員會主任。

2023年3月19日，公司召開第八屆董事會提名委員會第八次會議，通過《關於提名公司副總經理的議案》，並向董事會提名李洪國先生為公司副總經理。經審閱李洪國先生個人履歷等相關資料，李洪國先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定，建議董事會履行聘任程序。通過《關於提名第九屆董事會董事的議案》，並向董事會提名李偉、肖耀猛、劉健、劉強、張海軍、黃霄龍各位先生為第九屆董事會董事候選人。經審閱李偉、肖耀猛、劉健、劉強、張海軍、黃霄龍各位先生個人履歷等相關資料，李偉、肖耀猛、劉健、劉強、張海軍、黃霄龍各位先生任職資格符合《公司法》、上市地監管規則及《公司章程》相關規定。

報告期內，按照《公司章程》等相關規定，董事會提名委員會根據公司的經營情況、資產規模和股權結構，檢討董事會的架構、人數和構成(包括技能、知識及經驗方面)，認為當前董事會構成和規模符合公司發展策略；公司獨立非執行董事的獨立性均符合要求。

第五節 公司治理

(4) 董事會薪酬委員會

公司董事會薪酬委員會委員為獨立董事朱利民、蔡昌和潘昭國各位先生；朱利民先生擔任薪酬委員會主任。

董事會薪酬委員會的主要職責包括：a.考慮董事、監事及高級管理人員崗位的主要範圍、所承擔的職責、須付出的時間、集團內其他職位的僱傭條件以及其他相關企業相關崗位的薪酬水平等因素，制定薪酬計劃或方案，並向董事會提出建議；薪酬計劃或方案主要包括但不限於參照董事會通過的公司目標制定績效評價標準、程序及主要評價體系，獎勵和懲罰的主要方案和制度等；b.對公司董事、監事及高級管理人員薪酬制度執行情況進行監督；c.參照董事會所訂公司方針及目標，審查公司董事、監事及高級管理人員的履行職責情況並對其進行年度績效考評，向董事會提出董事、監事及高級管理人員薪酬建議；d.對公司的股權激勵方案進行研究並提出建議。

報告期內董事會薪酬委員會召開3次會議。具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2022年1月24日	<ol style="list-style-type: none"> 關於調整2018年A股股票期權激勵計劃相關事項的議案。 關於2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期行權條件成就的議案。 	<ol style="list-style-type: none"> 通過《關於調整2018年A股股票期權激勵計劃相關事項的議案》，並提交公司董事會討論審議。 通過2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期績效考核報告以及激勵對象的考核結果，並將《關於2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期行權條件成就的議案》提交公司董事會討論審議。 	朱利民 蔡昌 潘昭國	√ √ √	-

第五節 公司治理

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2022年3月23日	<ol style="list-style-type: none"> 關於討論審議董事、監事2022年度酬金的議案。 關於討論審議高級管理人員2022年度酬金的議案。 	<ol style="list-style-type: none"> 通過《關於討論審議董事、監事2022年度酬金的議案》，並提交公司董事會討論審議。 通過《關於討論審議高級管理人員2022年度酬金的議案》，並提交公司董事會討論審議。 	朱利民 蔡昌 潘昭國	√ √ √	<ol style="list-style-type: none"> 建議公司獨立董事2022年度人均酬金為15萬元(含稅)。建議公司2022年度完成經營目標後，按照公司薪酬考核政策，確定從公司領取薪酬的非獨立董事、監事薪酬水平。 建議公司2022年度完成經營目標後，按照公司薪酬考核政策，確定非董事高級管理人員薪酬水平。

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2022年4月22日	1. 關於調整2018年A股股票期權激勵計劃激勵對象名單的議案。	1. 通過《關於調整2018年A股股票期權激勵計劃激勵對象名單的議案》，並提交公司董事會討論審議。	朱利民 蔡昌 潘昭國	√ √ √	-

註：經公司2020年6月19日召開的第八屆董事會第一次會議討論審議，批准由朱利民先生、蔡昌先生、潘昭國先生三位委員組成公司第八屆董事會薪酬委員會，朱利民先生擔任薪酬委員會主任。

2023年3月17日，公司召開第八屆董事會薪酬委員會第七次會議，通過《關於討論審議董事、監事2023年度酬金的議案》《關於討論審議高級管理人員2023年度酬金的議案》，並提交公司董事會討論審議。

第五節 公司治理

(5) 董事會戰略與發展委員會

公司董事會戰略與發展委員會委員為董事李偉、劉健、肖耀猛各位先生及獨立董事朱利民、潘昭國各位先生。李偉先生擔任戰略與發展委員會主任。

董事會戰略與發展委員會的主要職責包括：a.對公司長期發展戰略和重大投資決策進行研究並提出建議；b.對公司的年度戰略發展計劃和經營計劃進行研究並提出建議；c.對影響公司發展的其他重大事項進行研究並提出建議；d.對以上事項的實施情況進行監督。報告期內董事會戰略與發展委員會召開1次會議。具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2022年3月23日	關於討論審議公司《2022年度生產經營和資本性開支計劃》的議案。	通過《關於討論審議公司<2022年度生產經營和資本性開支計劃>的議案》，並提交公司董事會討論審議。	李偉 劉健 肖耀猛 朱利民	√ √ √ √	-

註：經2022年10月28日召開的第八屆董事會第二十五次會議討論審議，批准由李偉先生、劉健先生、肖耀猛先生、朱利民先生、潘昭國先生五位委員組成公司第八屆董事會戰略與發展委員會。新增獨立董事潘昭國先生為董事會戰略與發展委員會委員，李偉先生擔任戰略與發展委員會主任。

2023年3月17日，公司召開第八屆董事會戰略與發展委員會第五次會議，通過《關於討論審議公司<2023年度生產經營和資本性開支計劃>的議案》，提交公司董事會討論審議。

(6) 董事會可持續發展委員會

公司董事會可持續發展委員會委員為董事肖耀猛先生及獨立董事田會、朱利民各位先生。肖耀猛先生擔任可持續發展委員會主任。

董事會可持續發展委員會的主要職責包括：a.對公司的企業管治、環境及社會責任相關政策和策略進行審閱，確保其符合法律、法規和標準；b.對公司的企業管治、環境及社會責任相關風險及機遇進行評估和梳理，並向董事會提出建議；c.審查公司的企業管治、環境及社會責任管理及內部監控系統，就其適當性和有效性向董事會提出建議；d.對公司的企業管治、環境及社會責任相關工作的目標和實施情況進行審查和監督，評估工作情況，並向董事會提出建議；e.審閱公司對外披露的環境、社會及管治報告，並向董事會提出建議；f.對公司的企業管治、環境及社會責任管理願景、目標及策略的制定進行指導，並向董事會提出建議。報告期內董事會可持續發展委員會召開1次會議。具體情況如下：

召開日期	會議內容	重要意見和建議	委員	出席會議	其他履行職責情況
2022年3月23日	關於討論審議公司《2021年度環境、社會及管治報告的議案》。	通過《關於討論審議公司《2021年度環境、社會及管治報告的議案》》，並提交公司董事會討論審議。	肖耀猛 田會 朱利民	√ √ √	-

註：經公司2021年8月20日召開的第八屆董事會第十四次會議討論審議，批准由肖耀猛先生、田會先生、朱利民先生三位委員組成公司第八屆董事會可持續發展委員會，肖耀猛先生擔任可持續發展委員會主任。

2023年3月17日，公司召開第八屆董事會可持續發展委員會第三次會議，通過《關於討論審議公司《2022年度環境、社會及管治報告》的議案》，並提交公司董事會討論審議。

(7) 存在異議事項的具體情況

不適用。

第五節 公司治理

八、監事會發現公司存在風險的說明

報告期內，本公司全體監事按照《公司法》《公司章程》的有關規定，依據《監事會議事規則》認真履行監督職能，維護公司和全體股東權益，遵照誠信原則謹慎、勤勉地開展工作。

本公司監事會對報告期內監督事項無異議，在報告期內未發現公司存在風險。

九、報告期末母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量		34,261
主要子公司在職員工的數量		30,018
在職員工的數量合計		64,279
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數		53,487
	專業構成	
專業構成類別		專業構成人數
生產人員		38,911
銷售人員		535
技術人員		4,322
財務人員		738
行政人員		3,624
其他輔助人員		16,149
合計		64,279
	教育程度	
教育程度類別		數量(人)
大專及以上		28,177
中等學歷		21,893
初中及以下		14,209
合計		64,279

(二) 薪酬政策

2022年度本集團員工的工資與津貼總額為81.18億元。董事、監事、高級管理人員薪酬政策詳情請見本節「董事、監事、高級管理人員報酬情況」。

本集團其他員工的薪酬政策主要是實行以崗位職責及量化考核結果為基礎的崗位績效工資制，並將績效工資與公司的整體經濟效益及個人業績掛鉤考核兌現。

(三) 培訓計劃

本集團重視員工技能和業務素質培訓。不斷拓寬教育培訓渠道，充分利用各類培訓機構，採用形式多樣的培訓方式，有重點地進行業務技能培訓，穩步推進實施管理培訓、繼續教育、技能培訓、安全培訓、轉崗培訓、崗前培訓及其他培訓。2022年全年計劃脫產培訓74,000人次，實際完成70,965人次，完成計劃的96%。

(四) 勞務外包情況

不適用。

十、利潤分配或資本公積金轉增預案

(按中國會計準則填列)

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

《公司章程》規定的現金分紅政策為：公司在分配有關會計年度的稅後利潤時，以兩種財務報表(按中國會計準則編製的財務報表、按國際或者境外上市地會計準則編製的財務報表)稅後利潤數較少者為準。公司可以採用現金、股票或者現金與股票相結合的方式進行利潤分配。當具備現金分紅條件時，現金股利優先於股票股利。公司分配當年稅後利潤時，應當提取利潤的百分之十列入公司法定公積金。公司法定公積金累計額為公司註冊資本的百分之五十以上的，可以不再提取。

公司每年分配末期股利一次，由股東大會通過普通決議授權董事會分配和支付該末期股利；經董事會和股東大會審議批准，公司可以進行中期現金分紅。公司派發現金股利的會計期間間隔應不少於六個月。在優先保證公司可持續發展、公司當年盈利且累計未分配利潤為正的前提下，除有重大投資計劃或重大現金需求外，公司在該會計年度分配的現金股利總額，應佔公司該年度扣除法定儲備後淨利潤的約百分之三十五。公司在經營情況良好，並且董事會認為公司股票價格與公司股本規模不匹配、發放股票股利有利於公司全體股東整體利益及其他必要情形時，可採用股票形式進行利潤分配。

第五節 公司治理

經公司2020年12月9日召開的2020年度第二次臨時股東大會審議批准，公司2020-2024年度現金分紅比例確定為：公司在各會計年度分配的現金股利總額，應佔公司該年度扣除法定儲備後淨利潤的約百分之五十，且每股現金股利不低於0.50元。

經公司2022年6月30日召開的2021年度股東週年大會審議批准，公司向股東派發2021年度現金股利1.60元/股(含稅)，另派發特別現金股利0.40元/股(含稅)，合計派發現金股利2.00元/股(含稅)。截至本報告披露日，2021年度現金股利已發放至公司股東。

公司董事會建議以權益分派股權登記日總股本為基數，每10股送紅股5股，並每10股派發2022年度現金股利30.7元(含稅)，另每10股派發特別現金股利12.3元(含稅)，合計每10股派發現金股利43.0元(含稅)。該等分配方案將提交2022年度股東週年大會審議，並於股東週年大會批准後兩個月內(若被通過)發放給公司股東。本公司2022年度現金股利預計將在2023年8月30日前派發。根據《公司章程》規定，現金股利將以人民幣計算和宣佈。

在實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，擬維持每股分配金額和每股送紅股股數不變，相應調整分配總額，並另行公告具體調整情況。

公司利潤分配方案的制定已充分聽取和考慮本公司股東特別是中小股東的意見和訴求，並符合《公司章程》規定，經本公司獨立董事(即香港上市規則項下之獨立非執行董事)同意、董事會和股東大會批准執行。

(二) 現金分紅政策的專項說明

是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求	是
分紅標準和比例是否明確和清晰	是
相關的決策程序和機制是否完備	是
獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用	是
中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護	是

(三) 報告期內盈利且母公司可供股東分配利潤為正，但未提出現金利潤分配方案預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

不適用。

(四) 本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本情況

單位：千元 幣種：人民幣

每10股送紅股數(股)	5
每10股派息數(元)(含稅)	43
每10股轉增數(股)	-
現金分紅金額(含稅)	21,279,426
分紅年度合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤	30,773,610
占合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率(%)	69.15
以現金方式回購股份計入現金分紅的金額	-
合計分紅金額(含稅)	21,279,426
合計分紅金額占合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率(%)	69.15

(五) 稅項及稅項減免

1. A股投資者股息紅利所得稅代扣代繳及稅項減免相關規定，詳情請見本公司日期為2022年7月7日的公司《2021年年度權益分派實施公告》有關內容，該等資料刊載於上交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。
2. H股投資者股息紅利所得稅代扣代繳及稅項減免

(1) 代扣代繳境外非居民企業股東企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》及其實施條例以及相關規定，本公司向名列於H股股東名冊上的非居民企業股東派發2021年末期股息時，有義務代扣代繳企業所得稅，稅率為10%。任何以非個人股東名義，包括以香港中央結算(代理人)有限公司、其他代理人或受托人、或其他組織及團體名義登記的股份皆被視為非居民企業股東所持的股份，其應得之股息將被扣除企業所得稅。

第五節 公司治理

(2) 代扣代繳境外個人股東個人所得稅

本公司將按照如下安排為H股個人股東代扣代繳股息的個人所得稅：

- ① 取得股息的H股個人股東為香港或澳門居民或其他與中國簽訂10%股息稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發股息時將按10%的稅率代扣代繳個人所得稅。
- ② 取得股息的H股個人股東為與中國簽訂低於10%股息稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發股息時將暫按10%的稅率代扣代繳個人所得稅。名列本公司H股股東名冊的個人股東，如屬於低於10%稅率的協議國家居民，請依照股東週年大會決議安排向H股股份過戶登記處呈交書面委託以及有關申報材料，並經本公司轉呈主管稅務機關審核批准後，本公司可以根據中國稅務機關有關規定，代為辦理享受有關協議待遇申請。
- ③ 取得股息的H股個人股東為與中國簽訂高於10%但低於20%股息稅率的稅收協議的國家(地區)的居民，本公司派發股息時將按相關稅收協議規定的實際稅率代扣代繳個人所得稅。
- ④ 取得股息的H股個人股東為與中國簽訂20%股息稅率的稅收協議的國家(地區)居民、與中國沒有稅收協議的國家(地區)居民或其他情況，本公司派發股息時將按20%的稅率代扣代繳個人所得稅。

(3) 港股通投資者的所得稅扣繳方式

根據中國財政部、國家稅務總局、中國證監會聯合發佈的《滬港股票市場交易互聯互通機制試點涉及的有關稅收政策的通知(財稅〔2014〕81號)》及《關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知(財稅〔2016〕127號)》的相關規定，內地個人投資者通過滬港通或深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利由本公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通或深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得參照個人投資者徵稅。對內地企業投資者不代扣股息紅利所得稅款，應納稅款由企業自行申報繳納。

十一、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

(一) 相關激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

不適用。

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

股權激勵情況

1. 2018年A股股票期權激勵計劃

激勵方式：股票期權

標的股票來源：向激勵對象發行股份

權益工具公允價值的計量方法、參數的選取標準及結果

計量方法	Black-Scholes模型(B-S模型)。
參數名稱	標的股價：8.75元；有效期：4年；歷史波動率：26.44%；無風險利率：2.98%。
計量結果	每份股票期權的公允價值為2.21元(詳見日期為2019年2月12日的《關於向2018年A股股票期權激勵計劃激勵對象授予股票期權的公告》)。

經2019年2月12日召開的公司2019年度第一次臨時股東大會、第一次A股類別股東大會、第一次H股類別股東大會及第七屆董事會第二十三次會議批准，公司根據2018年A股股票期權激勵計劃(「期權激勵計劃」)向激勵對象授出股票期權。

經2021年1月13日召開的公司第八屆董事會第八次會議審議批准，確認期權激勵計劃第一個行權期行權條件已成就，行權期為2021年2月18日起至2022年2月11日止。截至2021年5月19日，469名激勵對象累計行權14,184,060股。

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，確認期權激勵計劃第二個行權期行權條件已成就，行權期為2022年2月14日起至2023年2月10日止。

截至2022年4月29日，435名激勵對象累計行權12,779,580股。

第五節 公司治理

公司將適時召開董事會，確認股權激勵計劃第三個行權期相關行權事項。

期權激勵計劃摘要

(一) 期權激勵計劃授予情況

1. 期權激勵計劃的目的

為進一步建立、健全公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動公司董事、高級管理人員、中層管理人員及核心骨幹人員的積極性，有效地將股東利益、公司利益和經營者個人利益結合在一起，使各方共同關注公司的長遠發展。

2. 激勵對象的範圍

期權激勵計劃的激勵對象為當時擔任公司董事、高級管理人員、中層管理人員、核心骨幹人員等，不包括外部董事(含獨立董事)、監事及單獨或合計持有公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母、子女。

3. 標的股票數量

經2019年2月12日召開的公司2019年度第一次臨時股東大會、第一次A股類別股東大會、第一次H股類別股東大會及第七屆董事會第二十三次會議批准，向激勵對象499人授予4,632萬份股票期權(佔本報告期末公司已發行總股本的約0.94%)。涉及的標的股票種類為人民幣普通股(A股)股票。

4. 每名參與人可獲授權益上限

任何一名激勵對象通過全部有效的股權激勵計劃獲授的公司股票均未超過期權激勵計劃經股東大會審議通過之日公司總股本的1%且不超過同日公司A股總股本的1%。

5. 等待期

等待期為股票期權授予日至股票期權可行權日之間的時間，期權激勵計劃授予的股票期權等待期為自授予之日起24個月、36個月、48個月。

6. 可行權日

期權激勵計劃授予的股票期權自授予日起滿24個月後可以開始行權。可行權日必須為交易日，但不得在下列期間內行權：

- (1) 公司定期報告公告前30日內，因特殊原因推遲定期報告公告日期的，自原預約公告日前30日起算，至公告前1日；
- (2) 公司業績預告、業績快報公告前10日內；
- (3) 自可能對公司股票及其衍生品種交易價格產生較大影響的重大事件發生之日或者進入決策程序之日，至依法披露後2個交易日內；
- (4) 中國證監會及上交所規定的其他期間。

上述「重大交易」、「重大事項」及「可能影響股價的重大事件」為公司依據《上海證券交易所股票上市規則》的規定應當披露的交易或其他重大事項。

本次授予期權行權期及各期行權時間安排如表所示：

行權安排	行權時間	可行權數量佔 獲授權益數量比例
第一個行權期	自授予日起24個月後的首個交易日起至授予日起36個月內的最後一個交易日當日止	33%
第二個行權期	自授予日起36個月後的首個交易日起至授予日起48個月內的最後一個交易日當日止	33%
第三個行權期	自授予日起48個月後的首個交易日起至授予日起60個月內的最後一個交易日當日止	34%

第五節 公司治理

激勵對象必須在各批次股票期權行權的有效期內行權完畢。若達不到行權條件，則當期股票期權不得行權。若符合行權條件，但未在上述行權期全部行權的該部分股票期權由公司註銷。

7. 行權價格

本次授予的股票期權的行權價格為9.64元/份。在期權激勵計劃公告當日至激勵對象完成股票期權行權期間，若公司發生資本公積轉增股本、派發股票紅利、股份拆細或縮股、配股、派息等事宜，股票期權的行權價格將做相應的調整。

8. 期權激勵計劃股票期權的行權價格的確定方法

股票期權的行權價格不得低於公司A股股票票面金額，且不得低於下列價格較高者：

- (1) 期權激勵計劃草案公告前1個交易日公司A股股票交易均價，每股8.92元；
- (2) 期權激勵計劃草案公告前20個交易日公司A股股票交易均價，每股9.58元；
- (3) 期權激勵計劃草案公告前1個交易日公司A股股票收盤價，每股8.75元；
- (4) 期權激勵計劃草案公告前30個交易日內公司A股股票平均收盤價，每股9.64元。

9. 有效期

期權激勵計劃經2019年2月12日召開的公司2019年度第一次臨時股東大會、2019年度第一次A股類別股東大會及2019年度第一次H股類別股東大會批准生效。根據期權激勵計劃授出的股票期權的有效期自授予日起計算，最長不超過60個月。

(二) 歷次調整情況

經2021年1月13日召開的公司第八屆董事會第八次會議審議批准，33名激勵對象因離職、個人績效等原因，公司註銷股票期權3,299,140份，經調整後，授予的股票期權數量由46,320,000份調整為43,020,860份。由於公司於等待期內進行了分紅派息，公司董事會對期權激勵計劃的行權價格進行調整，本次調整後的股票期權行權價格為7.52元/份。

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，37名激勵對象因離職、個人績效等原因，公司註銷股票期權2,831,720份，經調整後，已獲授但尚未行權的期權數量由28,836,800份調整為26,005,080份，授予激勵對象人數由469名調整為436名。由於公司於等待期內進行了分紅派息，公司董事會對期權激勵計劃的行權價格進行調整，本次調整後的股票期權行權價格為6.52元/份。

經2022年4月29日召開的公司第八屆董事會第二十二次會議審議批准，6名激勵對象因離職等原因，公司註銷其已獲授但尚未行權的股票期權210,300份。經調整後，已獲授但尚未行權的期權數量由13,225,500份調整為13,015,200份(佔本報告期末公司已發行總股本的約0.26%)，授予激勵對象人數由436名調整為430名。

(三) 所得款項使用情況

行權所得款項合計人民幣18,998.70萬元，將被用於補充公司營運資金。

2021年A股限制性股票激勵計劃

激勵方式： 限制性股票

標的股票來源： 向激勵對象發行股份

權益工具公允價值的計量方法、參數的選取標準及結果

計量方法： 根據《企業會計準則第11號—股份支付》，公司以授予日股票收盤價與授予價格之間的差額作為每股限制性股票的股份支付成本，並將最終確認本激勵計劃的股份支付費用。

參數名稱： 授予日股票收盤價、授予價格。

計量結果： 每股限制性股票的公允價值為12.80元。

經2022年1月27日召開公司2022年度第一次臨時股東大會、第一次A股類別股東大會、第一次H股類別股東大會及第八屆董事會第二十次會議批准，公司根據2021年A股限制性股票激勵計劃(「限制性股票激勵計劃」)向激勵對象授出限制性股票。

第五節 公司治理

限制性股票激勵計劃摘要

(一) 限制性股票激勵計劃授予情況

1. 限制性股票激勵計劃的目的

為進一步健全中長期激勵機制，充分調動公司管理團隊及骨幹員工積極性，將股東利益、公司利益和核心團隊個人利益緊密結合，提升公司的市場競爭能力與可持續發展能力。

2. 激勵對象的範圍

限制性股票激勵計劃的激勵對象為當時擔任公司董事、高級管理人員、中層管理人員、核心骨幹人員等，不包括外部董事(含獨立董事)、監事及單獨或合計持有公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母、子女。

3. 標的股票數量

限制性股票激勵計劃實際向1,245名激勵對象授予6,174萬股限制性股票，涉及的標的股票種類為人民幣普通股(A股)股票，約佔授予日公司總股本487,418.41萬股的1.27% (佔本報告期末公司已發行總股本的約1.25%)。

4. 每名參與人可獲授權益上限

任何一名激勵對象通過全部在有效期內的股權激勵計劃獲授的公司股票數量，累計未超過限制性股票激勵計劃草案公告日公司股本總額的1%。

5. 授予日

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，授予日為2022年1月27日。

6. 限售期

限制性股票激勵計劃限售期分別為自限制性股票授予登記完成之日起24個月、36個月、48個月。

7. 解除限售安排

限制性股票激勵計劃授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售時間安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售時間	解除限售比例
第一個解除限售期	自限制性股票完成登記日起24個月後的首個交易日起至限制性股票完成登記日起36個月內的最後一個交易日當日止	33%
第二個解除限售期	自限制性股票完成登記日起36個月後的首個交易日起至限制性股票完成登記日起48個月內的最後一個交易日當日止	33%
第三個解除限售期	自限制性股票完成登記日起48個月後的首個交易日起至限制性股票完成登記日起60個月內的最後一個交易日當日止	34%

8. 授予價格

限制性股票激勵計劃的授予價格為11.72元/股，即滿足授予條件後，激勵對象可以每股11.72元的價格購買公司向激勵對象增發的公司限制性股票。

9. 授予價格的確定方法

授予價格不低於股票票面金額，且不低於公平市場價格的50%，公平市場價格按以下價格的較高者確定：

- (1) 標準一、限制性股票激勵計劃草案公佈前1個交易日的公司標的股票交易均價；
- (2) 標準二、限制性股票激勵計劃草案公佈前20個交易日、60個交易日或者120個交易日的公司標的股票交易均價之一。

第五節 公司治理

詳情請見下表：

單位：元/股

	標準一		標準二		最低授予 價格
	前1個 交易日的 公司股票 交易均價	前20個 交易日的 公司股票 交易均價	前60個 交易日的 公司股票 交易均價	前120個 交易日的 公司股票 交易均價	
A股	23.44	23.29	27.03	22.55	11.72

10. 回購原則

激勵對象獲授的限制性股票完成股份登記後，公司有資本公積轉增股本、派送股票紅利、股份拆細、配股、縮股等影響公司股本總額或公司股票價格事項的，公司應對尚未解除限售的限制性股票的回購數量、價格做相應的調整。具體調整方法請見2022年1月27日公告的《兗礦能源2021年A股限制性股票激勵計劃》。

激勵對象因調動、免職、退休、死亡、喪失民事行為能力等客觀原因與公司解除或者終止勞動關係時，尚未解除限售的限制性股票，由公司按授予價格(調整後的)加上同期銀行存款利息回購註銷。

激勵對象辭職、因個人原因被解除勞動關係的，已獲授但尚未解除限售的限制性股票由公司回購註銷，回購價格為授予價格(調整後的)與回購時公司股票市場價格的孰低值(市場價格為董事會審議回購事項前1交易日公司標的股票交易均價，下同)。

若限制性股票某個解除限售期的公司業績考核目標未達成，則所有激勵對象當期限制性股票不可解除限售，由公司回購註銷；因個人層面績效考核結果導致當期不可解除限售的限制性股票，由公司回購註銷。回購價格不得高於授予價格與市場價格的較低者。

11. 有效期

限制性股票激勵計劃經2022年1月27日召開的公司2022年度第一次臨時股東大會、2022年度第一次A股類別股東大會及2022年度第一次H股類別股東大會批准生效。有效期自限制性股票授予登記完成之日起至激勵對象獲授的限制性股票全部解除限售或回購註銷完成之日止，最長不超過60個月。

12. 授予完成情況

2022年2月24日，公司在中國結算上海分公司完成了限制性股票的授予登記工作。有關詳情請見公司日期為2022年2月25日的關於2021年A股限制性股票激勵計劃授予結果的公告。

(二) 所得款項使用情況

授予限制性股票所得款項合計人民幣72,359.29萬元，將被用於補充本公司營運資金。

兗煤澳洲長期股權激勵計劃

為吸引和保留優秀人才，將高管人員的薪酬與股東利益相結合，確保員工注重創建公司中長期目標，經兗煤澳洲2018年度股東大會批准，兗煤澳洲於2018年實施了一項股權激勵計劃。

有關詳情請見兗煤澳洲日期為2018年5月30日的2018年度股東大會決議公告、日期為2022年5月10日的2019年長期激勵計劃的更新公告、日期為2022年9月26日的發行績效股份權利的公告，以及日期為2023年2月27日的截至2022年12月31日止年度財務公告和薪酬報告，日期為2023年3月14日的兗煤澳洲有關2020年短期激勵計劃權利及2021年短期激勵計劃權利的更新資料公告。該等資料載於兗煤澳洲公司網站、澳大利亞證券交易所網站及／或香港聯交所網站。

其他說明

不適用。

員工持股計劃情況

不適用。

其他激勵措施

不適用。

第五節 公司治理

(三) 截至本報告期末被授予的股權激勵情況

期權激勵計劃

單位：萬份

姓名	職務	年初持有 股票期權 數量	報告期 新授予股票 期權數量	報告期 已註銷 股票期權 數量	報告期內 可行權股份	報告期 股票期權 行權股份	股票期權 行權價格 (元)	期末持有 股票期權 數量	行權 前一個 交易日 收盤價 (元)
肖耀猛	董事、高管	10.05	0	0	4.95	4.95	6.52	5.10	30.72
趙青春	董事、高管	17.42	0	0	8.58	8.58	6.52	8.84	30.72
田兆華	高管	10.05	0	0	4.95	4.95	6.52	5.10	31.20
馬俊鵬	高管	10.05	0	0	4.95	4.95	6.52	5.10	31.20
康丹	高管	8.04	0	0	3.96	3.96	6.52	4.08	30.66
王九紅	高管	8.04	0	0	3.96	3.96	6.52	4.08	30.66
王若林	董事(離任)	10.05	0	0	4.95	4.95	6.52	5.10	30.66
宮志傑	高管(離任)	17.42	0	0	8.58	8.58	6.52	8.84	31.20
李偉清	高管(離任)	10.05	0	0	4.95	4.95	6.52	5.10	30.66
董事和高管合計		101.17	0	0	49.83	49.83	6.52	51.34	/
其他人員合計		2,782.510	0	304.202	1,228.128	1,228.128	6.52	1,250.18	/
合計		2,883.680	0	304.202	1,277.958	1,277.958	6.52	1,301.52	/

註：

- ① 截至本報告披露日，公司對董事、高級管理人員進行了一定的調整，上表根據本報告披露日公司董事、高級管理人員任職情況填列。
- ② 截至本報告披露日，李偉清先生因工作調整調離兗礦能源，其持有的股票期權將被註銷。

- ③ 本表中各激勵對象於2022年度開始及結束時尚未行使的股票期權之授出日期均為2019年2月12日。
- ④ 年初持有股票期權可行權期間為：該部分獲授期權數量為期權計劃中第二個實際可行權期間和第三個實際可行權期間所對應的可行權數量之和(即各自所對應的可行權數量佔獲授權益總數的比例分別為33%和34%)，其中第二個實際可行權期間為2022年2月24日至2023年2月10日，激勵對象可在實際可行權期限內(法定禁止行權期除外)自主行權；餘下部分所對應的第三個實際可行權期間(即所對應的可行權數量佔獲授權益總數的比例為34%)為2023年2月13日或董事會確認的實際可行權日期中較晚者至2024年2月12日。
- ⑤ 期末持有股票期權數量(即所對應的可行權數量佔獲授權益總數的比例為34%)對應期權計劃中第三個可行權期間為2023年2月13日或董事會確認的實際可行權日期中較晚者至2024年2月12日。

限制性股票激勵計劃

單位：萬股

姓名	職務	年初持有 限制性 股票數量	報告期 新授予限制 性股票數量	限制性 股票的 授予價格 (元)	已解鎖 股份	未解鎖 股份	期末持 有限制性 股票數量	報告期末 市價 (元)
肖耀猛	董事、高管	0	20	11.72	0	20	20	33.58
趙青春	董事、高管	0	16	11.72	0	16	16	33.58
黃霄龍	董事、高管	0	16	11.72	0	16	16	33.58
張傳昌	高管	0	16	11.72	0	16	16	33.58
田兆華	高管	0	16	11.72	0	16	16	33.58
馬俊鵬	高管	0	8	11.72	0	8	8	33.58
康丹	高管	0	8	11.72	0	8	8	33.58
王九紅	高管	0	8	11.72	0	8	8	33.58
王若林	董事(離任)	0	16	11.72	0	16	16	33.58
劉強	高管(離任)	0	16	11.72	0	16	16	33.58
宮志傑	高管(離任)	0	16	11.72	0	16	16	33.58
張延偉	高管(離任)	0	16	11.72	0	16	16	33.58
李偉清	高管(離任)	0	16	11.72	0	16	16	33.58
董事和高管合計		0	188	11.72	0	188	188	33.58
其他人員合計		0	5,986	11.72	0	5,986	5,986	33.58
合計		0	6,174	11.72	0	6,174	6,174	33.58

第五節 公司治理

註：

- ① 截至本報告披露日，公司對董事、高級管理人員進行了一定的調整，上表根據本報告披露日公司董事、高級管理人員任職情況填列。
- ② 報告期內，公司未回購註銷已授予的限制性股票。截至本報告披露日，劉強、張延偉、李偉清各位先生，因工作調整調離兗礦能源，其持有的限制性股票將被回購註銷。
- ③ 根據公司限制性股票激勵計劃，表內各激勵對象於2022年1月27日獲授全部未解鎖的限制性股票，緊接該等限制性股票授出日期之前的收盤價為人民幣22.06元，本報告期末未授予限制性股票。
- ④ 有關獲授限制性股票的解鎖期，詳見本節「限制性股票激勵計劃摘要」之「7.解除限售安排」。
- ⑤ 有關獲授限制性股票的考核目標以限制性股票計劃中規定的各解除限售期所對應的業績考核條件為準，具體詳情請參見本公司於2022年1月12日所刊發有關(其中包括)2021年A股限制性股票激勵計劃的通函，通函附錄一內詳載了業績考核條件。

(四) 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

公司在管理層中推行以年薪制、安全環保抵押和特別貢獻獎勵相結合的考評及激勵機制，使管理層的績效考評與公司經濟效益、經營效果有機結合。

公司根據有關經營指標和管理標準直接對高級管理人員的業績和績效進行考評、獎懲。公司將根據高級管理人員經營指標完成情況和考評結果，兌現其2022年度薪酬。

公司實施了股票期權激勵計劃、限制性股票激勵計劃，公司將嚴格按照相關考核管理辦法，在達成業績考核指標後，向管理層授予權益。

十二、報告期內的內部控制制度建設及實施情況

公司按照上市地監管要求，於2006年制定了《內控體系設計與應用》，建立有效運行的內部控制體系。

公司於2011年按照財政部等五部委聯合發佈的《企業內部控制基本規範》和《企業內部控制配套指引》及上市地監管要求，在《企業內部控制配套指引》18項指引的基礎上，從公司、下屬部門及附屬公司、業務環節三個層面對內部控制流程和內部控制制度等方面，進一步完善了內部控制體系，建立健全了內部控制制度。

董事會及董事會專門委員會負責內部控制體系的建立健全和有效實施；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。

自2007年起，董事會每年評估一次內部控制體系運行的有效性。公司2023年3月24日召開的第八屆董事會第二十七次會議，對2022年度內部控制的有效性進行了評估。董事會評估認為，公司內部控制制度健全，執行有效，未發現本公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。

公司內部控制的自我評估報告全文載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

公司制定了《全面風險管理辦法》，搭建了風險(包括環境、社會及管治風險)管理信息化管控平台，建立了完善的風險管控機制。每年在公司及附屬公司範圍內，通過風險管理信息化管控平台開展風險辨識、風險評估、風險應對、關鍵風險點監控等全面風險管理工作，並出具《年度風險管理報告》；針對確認的重大風險，制定切合實際的風險管理策略和解決方案，定期對管控情況進行總結，編製重大風險管控報告。通過借助信息化的手段，對重大風險實施精準辨識、多維度風險評估及量化分析、科學應對及定期跟蹤評價，實現了對重大風險的全過程閉環管理。

董事會對前述的風險管理及內部監控系統負責，並及時檢討該等制度的有效性。董事會進一步闡明前述系統旨在管理而並非消除未能達成業務目標的風險，並且只就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。

在處理及發佈內幕消息方面，本公司已制定《股東、董事、監事、高管及相關內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》《信息披露管理制度》《內幕信息知情人登記管理制度》及《重大信息內部報告制度》等內部制度，規定了內幕信息及內幕信息知情人的範圍、報告流程、登記備案、禁止行為等內容，嚴控知情人範圍，嚴防內幕信息洩露。

報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

不適用。

第五節 公司治理

十三、報告期內對子公司的管理控制情況

公司通過派駐董事、監事、高級管理人員；規範子公司召開股東會、董事會、監事會；建立《重大信息內部報告制度》《專職產權代表管理辦法》《關聯交易管理辦法》等一系列管控制度；以及督導各主體規範建立內控制度等措施對子公司進行有效的管理控制。

十四、內部控制審計報告的相關情況說明

公司自2013年起聘請境內年審會計師，對財務報告內部控制體系建設是否符合境內監管要求及運行的有效性進行評估。

公司聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)對公司2022年度財務報告內部控制有效性進行了審核評估，認為公司按照《企業內部控制基本規範》和相關規定在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)出具的2022年度財務報告內部控制審計報告全文載於上交所網站、香港聯交所網站和公司網站。

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

十五、上市公司治理專項行動自查問題整改情況

不適用。

十六、其他

企業管治報告(按香港上市監管規定編製)

(一) 《企業管治守則》(「《守則》」)及《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(「《標準守則》」)遵守情況

本集團已經建立了比較規範、穩健的企業管治架構，並注重遵循透明、問責、維護全體股東權益的公司管治原則。

董事會相信，良好的企業管治對本集團運營發展十分重要。本集團已建立向全體董事的匯報制度，確保董事對公司業務知情；並相信定期舉行的董事會會議能夠為非執行董事提供有效的溝通渠道，以使非執行董事對本集團業務進行全面及開放的討論。董事會定期檢討公司治理常規，以確保公司的運行符合法律、法規及上市地監管規定，不斷致力於提升公司管治水平。

本集團已執行的企業管治常規文件包括但不限於：《公司章程》《股東大會議事規則》《董事會議事規則》《監事會議事規則》《總經理工作細則》《獨立董事工作制度》《信息披露管理制度》《關聯交易管理辦法》《投資者關係管理工作制度》《股東、董事、監事、高管及相關內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》《董事會決議落實情況監督和評價管理辦法》《派出董事、監事報告工作制度》《專職產權代表管理辦法》《高級職員職業道德行為準則》《內控體系建設管理辦法》《全面風險管理辦法》等。截至2022年12月31日止年度及截至本報告公佈之日，本集團採納的企業管治常規文件，還包含香港上市規則之《守則》，本集團的企業管治運行情況亦符合《守則》的要求。

本集團已執行的企業管治常規，在某些方面比《守則》條文更嚴格，主要體現在：

- 積極推進董事會專門委員會建設。除《守則》條文中要求設立的審計委員會、薪酬委員會和提名委員會外，公司還進一步設立了戰略與發展委員會和可持續發展委員會，並賦予各委員會具體詳實的職責義務；

第五節 公司治理

- 制定的《股東、董事、監事、高管及相關內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》《高級職員職業道德行為準則》，比《標準守則》更嚴格；
- 按照上交所《公司自律監管指引第1號—規範運作》、中國財政部等五部委聯合下發的《企業內部控制基本規範》和《守則》條文的規定建設內部控制體系，執行的標準比《守則》有關內部監控的條文更細化；
- 公佈了董事會及年審會計師對公司2022年度內部控制有效性的評估結論。

(二) 董事、監事證券交易

截至本報告披露日，公司董事、監事均嚴格遵守了《標準守則》及本公司的《股東、董事、監事、高管及相關內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》。

2006年4月21日，本公司第三屆董事會第五次會議審議批准了《管理層證券交易守則》；2010年4月23日，本公司第四屆董事會第十四次會議對《管理層證券交易守則》進行修訂，該制度在《標準守則》的基礎上，補充完善了上市地證券交易有關法律法規和監管要求，比《標準守則》更嚴格。

2018年2月13日，本公司第七屆董事會第十次會議審議批准了《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》，同時廢止了《管理層證券交易守則》；2018年12月5日，本公司第七屆董事會第二十次會議對《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》進行修訂，該制度在《管理層證券交易守則》的基礎上，規範了內幕信息知情人所持本公司股份及變動的行為，增加了違反監管措施的處罰規定，比《管理層證券交易守則》更全面、更嚴格。

2022年4月29日，本公司第八屆董事會第二十二次會議審議批准了《股東、董事、監事、高管及相關內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》，對《董監高及內幕信息知情人所持本公司股份及變動管理制度》進行整體結構調整，補充更新相關條款，進一步加強股東、董事、監事、高級管理人員及相關內幕信息知情人所持本公司股份變動管理。

(三) 董事會與經理層

於本報告披露日，公司董事會由10名董事組成，其中包括4名獨立非執行董事。董事會成員的姓名、任職及離任情況載於本節相關內容。

《公司章程》清晰載列了董事會和經理層的職責權限。

董事會負責公司戰略決策和監督公司及管理層的運行，主要行使下列職權：決定公司經營計劃和投資方案；制訂公司財務決算和利潤分配方案；推行及檢討公司內部監控系統；履行企業管治職責；確定公司管理機構設置及基本管理制度等。

公司經理層負責公司生產經營和管理，主要行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作；組織實施董事會決議事項；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；起草公司管理機構設置方案；起草公司的基本管理制度；擬定公司職工的工資、福利、獎懲；決定公司職工的聘用和解聘等。

根據香港上市規則，公司已經收到每名獨立非執行董事就其獨立性而作出的年度確認函，公司確認四名獨立非執行董事屬獨立人士且符合香港上市規則關於獨立非執行董事資格的要求。

董事負責編製公司相關會計期間的財務賬目，真實公允地反映公司財務狀況、經營業績及現金流量狀況。

自2008年以來，公司每年均為公司董事、監事和高級管理人員購買責任保險。

本公司已制定內部政策(包括但不限於《公司章程》、董事提名政策、薪酬與提名委員會職權範圍)以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見，這些政策涵蓋了本公司就董事(包括獨立非執行董事)的選舉與委任的程序及甄選準則、董事就董事會審議相關議案的迴避表決機制、獨立董事委員會聘請獨立財務顧問或其他專業顧問的權限等。本公司已檢討上述機制的實施及有效性，認為上述機制能夠確保董事會獲得獨立的觀點和意見。

第五節 公司治理

(四) 董事會會議及董事培訓

根據《公司章程》和《董事會議事規則》規定，所有董事皆有機會提出商討事項列入董事會會議議程；公司於定期董事會會議召開日14天前、臨時董事會會議召開日3天前，向董事發出會議通知；於定期董事會會議召開日5天前、臨時董事會會議召開日3天前，將會議議案、會議討論資料提交公司董事審閱；對會議上各董事所考慮的事項及形成的決定作了詳細的會議記錄；董事會會議結束後，會議記錄的初稿和最終定稿於合理時間內提交全體董事，初稿供董事表達意見，最終定稿供董事備存；任何董事亦可於合理時段查閱公司備存的會議記錄。

董事會及每名董事均有自行接觸高級管理人員的獨立途徑。所有董事均有權查閱董事會文件及相關資料。

公司設立了董事會專門辦事機構，全體董事均可獲得董事會秘書提供的服務。董事會可以決定在適當情況下為董事尋求獨立專業意見，相關費用由公司承擔。董事會審議關聯事項時，關聯董事均迴避表決。

截至2022年12月31日止年度，公司董事會共召開了7次會議。有關董事出席董事會、股東大會情況詳情請見本節相關內容。

公司所有董事均能夠參與持續專業發展，更新其知識、技能，以確保其為董事會做出貢獻。

報告期內，公司現任董事參加培訓情況如下：

姓名	培訓情況
劉健、祝慶瑞、黃霄龍	於2022年7月28日參加了中國上市公司協會「嚴厲打擊財務造假堅決杜絕資金佔用」(2022第一期)專題培訓。
李偉、劉健、祝慶瑞、趙青春、黃霄龍	於2022年8月22日參加了中國上市公司協會「嚴厲打擊財務造假堅決杜絕資金佔用」(2022第二期)專題培訓。
劉健、趙青春、黃霄龍	於2022年9月22日參加了山東上市公司協會2022年第一期董事、監事、高管培訓。

姓名	培訓情況
李偉、肖耀猛	於2022年12月1日參加了中國上市公司協會公司治理專題培訓。
田會、朱利民、蔡昌、潘昭國	於2022年12月9日－23日參加了上交所2022年第5期主板上市公司獨立董事後續培訓。
黃霄龍	於2022年12月9日－23日參加了上交所2022年第6期主板上市公司董事會秘書後續培訓。

報告期內，公司除邀請法律顧問、年審會計師就上市監管規則、會計準則進行研究學習外，還將法律法規修訂、監管要求變化、典型突出案例、董事培訓資料和公司編製的《合規動態》刊物及時呈報全體董事傳閱，持續提升董事的業務能力。

(五) 主席及行政總裁

本公司董事長由李偉先生擔任，總經理由肖耀猛先生擔任。董事長和總經理的職責分工明確，《公司章程》具體載列了董事長和總經理的職責權限。

於2022年度，董事長與獨立非執行董事舉行了沒有其他董事出席的會議。

(六) 非執行董事

非執行董事均與公司訂立服務合約。按照《公司章程》規定，公司董事會成員(包括非執行董事)每屆任期三年，任期屆滿後連選可以連任；而獨立非執行董事的連任期間不超過六年。

第五節 公司治理

公司非執行董事的職責包括但不限於下列各項：

- 參與公司董事會會議，在涉及策略、政策、公司表現、問責性、資源、主要委任及操守準則等事宜上，提供獨立的意見；
- 在出現潛在利益衝突時發揮規範引導作用；
- 出任董事會下屬審計委員會、薪酬委員會、提名委員會、戰略與發展委員會及可持續發展委員會成員；
- 仔細檢查公司的表現是否達到既定的企業目標和目的，並監察匯報公司表現的事宜。

獨立非執行董事及其他非執行董事須透過提供獨立、富建設性及有根據的意見對本公司制定策略及政策作出正面貢獻。

(七) 董事會下屬委員會履職情況

提名委員會從多個方面考慮董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及服務年限等。在考慮上述有關因素後，提名委員會按董事人選專業特長及可為公司及董事會作出的貢獻，向董事會提出最終的委任建議。

董事會致力提高性別多元化，在選聘時適當考慮增加女性成員比例，將至遲於2024年12月31日前至少委任一名女性董事。

本公司亦已採取，並繼續採取措施促進各級員工團隊之多元化。所有合資格僱員均享有平等之僱傭、培訓及職業發展之機會，並無歧視。於本年度內，本公司員工總數中女性佔比為23.4%，為促進本公司管理層及僱員的組成多元化，本公司將在選聘僱員時適當考慮增加女性成員的比例，並在提拔管理層時適當考慮增加女性成員的比例。

本公司每年檢討董事會多元化政策，以確保其持續有效，並符合監管規定及良好企業管治常規。董事會認為公司目前的董事會多元化政策及實施是有效的。

其他請見本節「董事會下設專門委員會情況」相關內容。

(八) 核數師酬金

詳情請見「第七節重要事項」之「聘任、解聘會計師事務所情況」相關內容。

(九) 公司秘書

經公司2021年8月27日召開的第八屆董事會第十五次會議審議批准，聘任黃霄龍先生為公司秘書，聘任梁穎嫻女士為聯席公司秘書。

黃霄龍先生長期從事上市公司治理和投資者關係管理工作，擁有法律碩士學位，同時擁有高級經濟師職稱，在學術水平、專業資格和工作經驗等方面，足以履行公司秘書職責。同時，黃先生亦是公司高級管理人員，能充分瞭解公司日常經營狀況，以確保與董事及其他高級管理人員保持有效溝通、協助董事會加強公司治理機制建設。

報告期內，黃先生參加了上市地監管機構組織的累計超過15小時的相關培訓。

2022年2月25日，梁穎嫻女士辭任本公司的聯席公司秘書，詳情請見公司日期為2022年2月25日的變更聯席公司秘書及授權代表的公告；2022年3月30日，公司召開第八屆董事會第二十一次會議，委任黃偉超先生為本公司聯席公司秘書。

《公司章程》中具體載列了公司秘書的職責。

(十) 股東權利

《公司章程》中具體載列了股東提議召開股東大會、向董事會提出查詢以及在股東大會上提出建議的程序：

符合條件的公司股東，在提供足夠的聯絡資料後，可以以下列方式提議召開臨時股東大會：(1)以書面形式提請董事會召開，並闡明會議的議題，董事會在規定的時間內應給予股東書面反饋意見；(2)若董事會不同意召開，股東有權向監事會以書面形式提議召開；(3)若監事會未在規定期限內發出股東大會通知，視為監事會不召集和主持，股東可以自行召集和主持臨時股東大會。股東因董事會、監事會未應前述要求舉行臨時股東大會而自行召集並舉行的，其所發生的合理費用由公司承擔；公司董事會和公司秘書將配合組織、召集股東大會相關事宜。

第五節 公司治理

股東向公司提交相關身份證明材料和足夠的聯絡資料後，可以向公司董事會查詢公司股東名冊、董事、監事和高級管理人員個人資料、股東大會記錄、董事會會議決議、監事會會議決議、財務會計報告以及公司債券存根等資料。

符合條件的股東可以在股東大會召開十日前提出臨時提案並書面提交公司股東大會召集人，召集人應當在收到提案後二日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。公司全體董事、監事和高級管理人員應當參加會議，除涉及公司商業秘密外，董事、監事、高級管理人員應當對股東的質詢和建議作出解釋或說明。

(十一) 投資者關係

1. 不斷完善投資者關係管理制度

根據上市地監管規定，結合日常工作實踐，公司制定並完善了《投資者關係管理工作制度》《信息披露管理制度》等投資者關係管理制度，通過有效的信息收集、整理、審定、披露和反饋控制程序，規範開展投資者關係管理工作。

公司對《公司章程》等內部管理制度不時進行修訂及完善，有關修訂詳情請見本節「公司治理相關情況說明」相關內容。

2. 積極與投資者進行溝通

公司始終堅持公開、公平、公正的原則，誠懇地與投資者溝通交流。

報告期內，公司採取路演、反路演等方式，面對面地向投資者匯報經營情況，同時瞭解投資者及資本市場對公司的意見和建議。積極召開定期報告業績說明會，主動就相關重大事項召開投資者說明會。除上證e互動、投資者說明會等常規渠道以外，通過電話、電郵、微信等方式回應投資者投訴、意見，或向投資者徵求意見建議並改進，與分析師、基金經理和投資者溝通交流3,700餘人次，實現了與資本市場的雙向暢通溝通交流。本公司已檢討了上述機制的實施及有效性，認為上述機制能夠確保公司與投資者及股東的有效溝通。

公司重視通過股東大會與股東溝通，採用網絡投票等多種方式鼓勵中小股東積極參加股東大會。公司相關董事(包括獨立非執行董事)、監事和高級管理人員應出席股東大會。在股東大會上，每項實際獨立事項均單獨提出議案，所有議案均以投票方式進行表決。

(十二) 信息披露

公司高度重視信息披露的真實性、準確性、完整性、及時性和公平性，確保披露信息簡明清晰，通俗易懂，並遵守香港上市規則的披露規定。公司建立了規範、有效的信息收集、整理、審定、披露和反饋控制程序，確保信息披露工作符合上市地監管規定，保障投資者合理獲悉公司信息的需要。

公司財務總監必須確保披露的財務報表及相關內容，按照適用的會計準則及有關法規要求真實、準確、完整的反映本公司的業績和財務狀況。通過公司網站，公司實現了定期報告、臨時性公告與交易所網站及法定媒體同步披露，並向投資者及時提供公司動態、公司治理制度的完善情況以及行業信息。

針對擁有多地上市平台的實際情況，公司始終堅持「同步公平披露」的原則，使投資者能公平地瞭解公司的經營情況。

(十三) 風險管理與內部監控

詳情請見本節「十二、報告期內的內部控制制度建設及實施情況」相關內容。

(十四) 董事關於編製公司賬目責任的確認

全體董事確認，彼等有責任編製截至2022年12月31日止年度的賬目，真實公允地反映公司財務狀況、經營業績及現金流量狀況。

第六節

環境與社會責任

一、環境信息情況

是否建立環境保護相關機制	是
報告期內投入環保資金(單位：千元)	560,630

投入環保資金主要用於廢水、廢氣、固廢和噪聲治理，環境污染防治設施的運行維護等。

(一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

1. 排污信息

報告期內，本集團未發生重大環境污染事故，未因重大環境保護違法行為受到生態環境部門處罰。本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《中華人民共和國環境影響評價法》等法律法規要求，完善環保管理體制機制，強化源頭治理，積極構建資源節約與環境友好型企業。

2022年本集團所屬煤礦廢水污染防治及煤場揚塵治理設施完備，運行穩定，主要污染物化學需氧量(「COD」)、氨氮、二氧化硫(「SO₂」)、氮氧化物(「NO_x」)、PM₁₀等均實現達標排放。所屬電廠的鍋爐煙氣治理設施完備，運行穩定，主要污染物顆粒物、SO₂、NO_x等均實現達標排放。所屬化工企業的工業污水、鍋爐煙氣治理設施完備，運行穩定，主要污染物COD、氨氮、顆粒物、SO₂、NO_x等均實現達標排放。

第六節 環境與社會責任

本集團各重點排污單位均申請了排污許可證，按要求排放污染物，符合相關環保標準要求，在污染物總量許可控制範圍內。列入生態環境部門公佈的2022年重點排污單位環境信息如下：

序號	重點排污單位	污染物類別	主要污染物	排放方式	排放標準	年許可排放量	2022年實際排放總量
1	南屯煤礦(山東省重點 排污單位)				《流域水污染物綜合排放標準 第1部分：南四湖東平湖流域》 (DB37/3416.1-2018)	COD：128.4噸 氨氮：6.4噸	COD：21.4噸 氨氮：0.19噸
2	鮑店煤礦(山東省重點 排污單位)					COD：120.4噸 氨氮：6.0噸	COD：35.6噸 氨氮：0.57噸
3	楊村煤礦(山東省重點 排污單位)					COD：33.1噸 氨氮：1.7噸	COD：4.0噸 氨氮：0.11噸
4	東灘煤礦(生產廢水山 東省重點排污單位)	生產廢水 生活廢水	COD氨氮	經污水處理站處理後 排入受納水體		COD：9.8噸 氨氮：0.4噸	COD：0噸 氨氮：0噸
5	濟二煤礦(山東省重點 排污單位)					COD：30.7噸 氨氮：2.9噸	COD：7.7噸 氨氮：0.10噸
6	濟三煤礦(山東省重點 排污單位)					COD：362.9噸 氨氮：18.1噸	COD：8.2噸 氨氮：0.28噸
7	趙樓煤礦(山東省重點 排污單位)				《流域水污染物綜合排放標準 第1部分：南四湖東平湖流域》 (DB37/3416.1-2018)	COD：95.4噸 氨氮：5.9噸	COD：15.4噸 氨氮：0.33噸

第六節 環境與社會責任

序號	重點排污單位	污染物類別	主要污染物	排放方式	排放標準	年許可排放量	2022年實際排放總量
8	興隆莊煤礦(生產廢水山東省重點排污單位、生活廢水國家重點排污單位)				《流域水污染物綜合排放標準第1部分：南四湖東平湖流域》(DB37/3416.1-2018)、《城鎮污水處理廠污染物排放標準》(GB18918-2002)	COD：109.0噸 氨氮：5.5噸	COD：2.4噸 氨氮：0.19噸
9	天池煤礦(晉中市重點排污單位)				《地表水環境質量標準》GB3838-2002	COD、氨氮 無總量要求	COD：3.8噸 氨氮：0.20噸
10	未來能源煤制油分公司(國家重點排污單位)	鍋爐煙氣	顆粒物SO ₂ NO _x	煙氣經淨化處理後排放；污水經污水處理站處理後重複利用，不外排	《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)	顆粒物：96.6噸 SO ₂ ：617.0噸 NO _x ：1,149.4噸	顆粒物：24.4噸 SO ₂ ：65.7噸 NO _x ：533.0噸
11	轉龍灣煤礦(鄂爾多斯市重點排污單位)				《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)	顆粒物：19.4噸 SO ₂ ：89.4噸 NO _x ：114.8噸	顆粒物：4.8噸 SO ₂ ：12.3噸 NO _x ：40.0噸
12	石拉烏素煤礦(鄂爾多斯市重點排污單位)					顆粒物：23.5噸 SO ₂ ：107.2噸 NO _x ：81.0噸	顆粒物：1.4噸 SO ₂ ：31.6噸 NO _x ：36.3噸
13	金雞灘煤礦(榆林市重點排污單位)				《鍋爐大氣污染物排放標準》(GB13271-2014)	顆粒物：14.0噸 SO ₂ ：46.6噸 NO _x ：93.1噸	顆粒物：0.6噸 SO ₂ ：0.8噸 NO _x ：14.7噸
14	鄂爾多斯公司榮信化工(國家重點大氣排污單位)				《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)	顆粒物：243.7噸 SO ₂ ：492.8噸 NO _x ：923.0噸	顆粒物：12.0噸 SO ₂ ：146.5噸 NO _x ：279.6噸

第六節 環境與社會責任

序號	重點排污單位	污染物類別	主要污染物	排放方式	排放標準	年許可排放量	2022年實際排放總量
15	趙樓電廠(國家重點排污單位)			煙氣經淨化處理後排放	山東省《火電廠大氣污染物排放標準》(DB37/664-2019)	顆粒物：34.6噸 SO ₂ ：242.4噸 NOx：346.3噸	顆粒物：8.8噸 SO ₂ ：52.4噸 NOx：168.8噸
16	濟三電力(國家重點排污單位)					顆粒物：32.4噸 SO ₂ ：226.9噸 NOx：319.0噸	顆粒物：8.0噸 SO ₂ ：47.8噸 NOx：297.0噸
17	內蒙古礦業宏大實業興和熱電(烏蘭察布市重點排污單位)				《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)	顆粒物：374噸 SO ₂ ：1,522.1噸 NOx：1,522.1噸	顆粒物：34.0噸 SO ₂ ：164.6噸 NOx：521.2噸
18	榆林能化(國家重點排污單位)	鍋爐煙氣 生產廢水 生活污水	顆粒物SO ₂ NOx COD氨氮	煙氣經淨化處理後排放；污水經處理後重複利用，剩餘外排	《火電廠大氣污染物排放標準》(GB13223-2011)、《陝西省黃河流域污水綜合排放標準》(DB61/224-2018)	顆粒物：76.1噸 SO ₂ ：242.7噸 NOx：374.9噸 COD：85.8噸 氨氮：13.7噸	顆粒物：14.0噸 SO ₂ ：143.9噸 NOx：234.3噸 COD：4.2噸 氨氮：0.22噸
19	魯南化工(國家重點大氣排污單位)				山東省《火電廠大氣污染物排放標準》(DB37/664-2019)、《區域性大氣污染物綜合排放標準》(DB37/2376-2019)、《流域水污染物綜合排放標準第1部分：南四湖東平湖流域》(DB37/3416.1-2018)	顆粒物：94.5噸 SO ₂ ：544.6噸 NOx：787.7噸 COD：577.0噸 氨氮：91.0噸	顆粒物：21.7噸 SO ₂ ：123.0噸 NOx：470.2噸 COD：471.3噸 氨氮：13.1噸

第六節 環境與社會責任

2. 防治污染設施的建設和運行情況

本集團所屬各相關單位建設有完善的污染源治理設施，治理設施與生產系統同步運行，確保實現污染物達標排放。

所屬各煤礦企業均建設有完備的礦井水、生活污水處理設施；建設了筒倉、封閉煤棚和封閉物料棚，煤場、矸石堆場等實現全封閉。電廠鍋爐全部達到超低排放標準要求。化工企業均建有工業污水處理廠，鍋爐按照要求進行了超低排放改造，完成了揮發性有機物治理。

序號	重點排污單位	防治污染設施的建設和運行情況
1	南屯煤礦	
2	趙樓煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站、一套高鹽礦井水處理系統，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。
3	濟三煤礦	
4	東灘煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站、一套高鹽礦井水處理系統，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。
5	濟二煤礦	生活污水改擴建工程完成建設。
6	楊村煤礦	
7	興隆莊煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。
8	鮑店煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站、一套高鹽礦井水處理系統，運行正常。建有封閉煤棚和物料棚。
9	天池煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站，運行正常。建有1台10蒸噸和1台6蒸噸天然氣鍋爐替代原有燃煤鍋爐。

序號	重點排污單位	防治污染設施的建設和運行情況
10	轉龍灣煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站，運行正常。另有3台20蒸噸鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，運行正常。
11	石拉烏素煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站，運行正常。另有3台20蒸噸鍋爐、1台45蒸噸循環流化床鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，運行正常。
12	金雞灘煤礦	按要求建有一座礦井水處理站、一座生活污水處理站，運行正常。另有2台65蒸噸鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，運行正常。
13	未來能源煤制油分公司	按要求建有一座工業廢水處理廠，運行正常，處理後的廢水深度處理後回用。另有3台480蒸噸煤粉爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均已完成超低排放改造，運行正常。
14	榆林能化	按要求建有兩套工業廢水處理系統，運行正常。另有4台260蒸噸煤粉爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均實現超低排放，運行正常。

第六節 環境與社會責任

序號	重點排污單位	防治污染設施的建設和運行情況
15	鄂爾多斯公司榮信化工	按要求建有兩套污水處理系統，運行正常。另有3台220蒸噸、2台380蒸噸循環流化床鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均實現超低排放，運行正常。
16	魯南化工	按要求建有工業廢水處理廠一座，運行正常。另有2台130蒸噸、2台260蒸噸循環流化床鍋爐和2台480蒸噸煤粉爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，均已完成超低排放改造，運行正常。
17	趙樓電廠	現有1台1,025蒸噸循環流化床鍋爐，建有除塵、脫硫、脫硝設施，完成了超低排放改造，運行正常。
18	濟三電力	現有2台440蒸噸循環流化床鍋爐，均建有除塵、脫硫、脫硝設施，完成了超低排放改造，運行正常。
19	內蒙古礦業宏大實業	現有2台鍋爐，共2,478蒸噸。均建有除塵、脫硫、脫硝設施，完成了超低排放改造，運行正常。

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

本集團認真落實《環境影響評價法》等相關法律法規，所建項目均嚴格履行建設項目環境管理程序，落實環境影響評價要求，在項目建設之前開展環境影響評價；落實「三同時」制度，按照環評及批復要求，污染治理和生態保護工程與主體工程同時設計、施工並投入使用；落實建設項目竣工環保驗收要求，試運行完成後開展自主環保驗收，確保項目建設依法依規、批建一致。

本集團各重點排污單位嚴格落實排污許可制度，確保「持證排污、按證排污」，許可證均在有效期內。

4. 突發環境事件應急預案

本集團各生產單位按要求自行或委託有資質單位編製突發環境事件應急預案，並由政府生態環境主管部門及相關專家評估後備案。同時加強應急設施配備，實施經常性應急演練，提高環境污染事件防控和應急處置能力，最大限度地降低或減少環境事件的發生。

5. 環境自行監測方案

本集團所屬煤礦企業均安裝污水在線監測設施、煤場PM₁₀在線監測設備；電廠均安裝鍋爐煙氣在線監測設施；化工企業均安裝工業廢水、鍋爐煙氣在線監測設施。在線監測設施均與政府生態環境主管部門監控平台連接，實現實時監測。同時，各生產單位按要求編製自行監測方案，定期開展自行監測，並向社會公開重點污染源監測信息。監測的主要方式為在線監測和委託監測。

第六節 環境與社會責任

(1) 在線監測

- ① 礦井水。按要求由第三方機構對外排水COD進行在線監測，監測頻率每2小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ② 生活污水。按要求由第三方機構對外排水COD、氨氮、總磷、總氮進行在線監測，監測頻率每2小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ③ 工業廢水。按要求由第三方機構對外排水COD、氨氮、總磷、總氮等進行在線監測，監測頻率每2小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ④ 鍋爐煙氣。按要求由第三方機構對外排SO₂、NO_x、顆粒物等進行在線監測，監測頻率每小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。
- ⑤ 煤場PM₁₀在線監控。按要求由第三方機構對儲煤場出口處PM₁₀進行在線監測，監測頻率每小時1次，監測數據與政府監控平台實時聯網。

(2) 委託監測

- ① 按要求由第三方機構對外排水污染物監測，頻率為每月1次，監測項目參照《城鎮污水處理廠污染物排放標準》。
- ② 按要求委託第三方機構對顆粒物、SO₂、NO_x進行人工監測，監測頻率為每季度1次。
- ③ 按要求由第三方機構對廠界噪聲進行監測，監測頻率為每季度1次。
- ④ 放射源監測，按要求由第三方對在用放射源進行輻射監測，監測頻率每年1次。

6. 報告期內因環境問題受到行政處罰的情況

2022年因環境問題受到行政處罰情況統計表

序號	受罰單位	檢查部門	通知書編號	罰款金額(萬元)
1	趙樓煤礦	荷澤市生態環境局鄆城縣分局	荷環罰字(2022)第300114號	73
2		荷澤市生態環境局	荷環罰字(2022)L071901號	11
3	趙樓電廠	荷澤市生態環境局	荷環罰字(2022)L071902號	66.25
4	石拉烏素煤礦	鄂爾多斯市生態環境局	鄂環罰(2022)9號	10
5		鄂爾多斯市生態環境局	鄂環罰(2022)12號	13.1
6		鄂爾多斯市生態環境局伊金霍洛旗分局	鄂環伊罰(2021)95號	50
7		鄂爾多斯市生態環境局伊金霍洛旗分局	鄂環伊罰(2022)10號	12.12
8		鄂爾多斯市生態環境局伊金霍洛旗分局	鄂環伊罰(2022)70號	10
9	轉龍灣煤礦	鄂爾多斯市生態環境局	鄂環罰(2022)58號	205.43
		合計		450.9

7. 其他應當公開的環境信息

不適用。

第六節 環境與社會責任

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

1. 因環境問題受到行政處罰的情況

不適用。

2. 參照重點排污單位披露其他環境信息

不適用。

3. 未披露其他環境信息的原因

本集團按照源頭預防、過程控制、末端治理原則，實行清潔生產，開展污染防治，最大限度減小生產對環境的影響。同時積極開展水土保持、塌陷區治理、復墾綠化、生態建設等工作，持續提升周邊生態環境質量。重點排污單位之外的公司未披露環境信息，原因是對環境的影響較小，主要是日常辦公運營對能源資源消耗和排放，且嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等環保方面的法律法規。

兗煤澳洲所屬礦井均嚴格遵守所在國相關環境保護法律法規及監管條例，建設和運行污染防治設施，積極開展污染防治工作，廢氣、廢水、固體廢物及其他污染物的排放均符合所在國污染物排放標準規定。對可能存在的環境事故風險，均制訂環境事故和其他突發事件的應急預案，並建立了向當地政府、環境保護監管機構、可能受到影響的社區居民的溝通匯報制度。有關兗煤澳洲環境信息請參見兗煤澳洲定期披露的《環境、社會及管治報告》。

(三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

本集團積極推進污染防治等重點項目建設，報告期內重點項目情況如下：

1. 東灘煤礦、濟二煤礦、濟三煤礦、南屯煤礦、趙樓煤礦礦井高鹽水深度處理工程已投入運行，外排水水質硫酸根控制在650mg/L以下,全鹽量控制在1,600mg/L以下，實現達標排放，有利於受納水體水質改善。
2. 東灘煤礦、濟二煤礦生活污水處理擴容、提標改造工程已投入運行，進一步提高了生活污水處理裝備水平，確保穩定達標排放。
3. 進一步強化非道路移動機械污染排放管控，淘汰現存所有國 I 及以下排放標準非道路移動機械共計104台，持續改善作業區域及周邊環境空氣質量。

(四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

是否採取減碳措施	是
減少排放二氧化碳當量(單位：噸)	1,544
減碳措施類型(如使用清潔能源發電、在生產過程中使用減碳技術、研發生產助於減碳的新產品等)	清潔能源發電、在生產過程中使用減碳技術

具體說明

1. 2022年，公司持續開展減少碳排放的措施。魯南化工實施東廠區熱回收提壓運行改造項目，停運3台壓縮機，實現節電效益2,800萬kW.h/年；未來能源煤制油分公司完成淨化除氧鍋爐給水泵改造、脫鹽水超濾反洗水回收利用等節電節水項目建設，實現節電效益156.8萬kW.h/年，興隆莊煤礦完成礦井排水低溫餘熱回收利用項目，實現節電效益796萬kW.h/年；楊村煤礦完成井下皮帶控制系統升級改造項目，實現節電效益12.39萬kW.h/年。折合減少碳排放1,544噸。

第六節 環境與社會責任

2. 基層單位逐一排查出151台不符合最新能效等級要求的機電設備，有序推進落後機電設備更換工作。
3. 公司運營的煤礦絕大部分為低瓦斯煤礦，煤礦開採活動導致的逸散性甲烷排放較少。高瓦斯煤礦將瓦斯氣體進行收集並用於發電，從而減少碳排放。

二、社會責任工作情況

(一) 是否單獨披露社會責任報告、可持續發展報告或ESG報告

公司單獨發佈環境、社會及管治(「ESG」)報告。

(二) 社會責任工作具體情況

對外捐贈、公益項目	數量／內容	情況說明
總投入(萬元)	9,358.62	-
其中：資金(萬元)	9,111.91	-
物資折款(萬元)	246.70	疫情捐贈物資、自用煤
惠及人數(人)	-	-

具體說明

2022年，公司積極開展對外捐贈和公益支持等社會責任工作，有關詳情請見日期為2023年3月24日披露的《2022年度環境、社會及管治報告》。

三、鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

扶貧及鄉村振興項目	數量／內容	情況說明
總投入(萬元)	7,833.76	-
其中：資金(萬元)	7,833.76	-
物資折款(萬元)	-	-
惠及人數(人)	-	-
幫扶形式(如產業扶貧、就業扶貧、教育扶貧等)	生態扶貧、民生扶貧、教育扶貧	組織振興、產業振興、文化振興、生態振興

具體說明

公司遵循國家鄉村振興戰略，通過組織振興、產業振興、文化振興、生態振興等行動，鞏固拓展脫貧攻堅成果，接續推動鄉村全面振興。

組織振興：公司選派「第一書記」，推進幫扶地區「兩委」班子建設，積極協調解決群眾反映的問題，黨群、干群關係進一步融洽。2022年，公司向山東省扶貧開發基金理事會定向捐贈資金500萬元，用於第一書記幫扶。

產業振興：公司支持幫扶地區種植經濟作物，支持適農涉農的產業項目發展，投資購置農機設備，推動產業合作，為幫扶地區村民提供勞動增收渠道，為鄉村經濟的長期發展夯實基礎。

文化振興：公司紮實開展鄉村文化建設工作，加強新時代文明建設投資力度，開展「情暖童心勵志成長·助力鄉村振興」公益活動，面向家庭困難的中小學生、留守兒童，捐贈「勵志成長包」，鼓勵他們樹立遠大理想，克服困難，爭取日後為家鄉的發展貢獻力量。

生態振興：公司心繫農村自然環境與居民生活條件，積極助力農村生態文明建設，大力支持綠化工程的開展，與當地居民共創美好鄉村。

第七節 重要事項

一、承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明的具體原因	如未能及時履行應說明的下一步計劃
與首次公開發行相關的承諾	解決同業競爭	山東能源	避免同業競爭。 本公司於1997年重組時，山東能源與本公司簽訂《重組協議》，承諾其將採取各種有效措施避免與本公司產生同業競爭。	1997年長期有效	否	是	正常履行	無
其他承諾	其他	山東能源	山東能源就其與兗礦財司之間金融業務相關事宜作出如下承諾： 1. 鑒於兗礦能源在資產、業務、人員、財務、機構等方面均獨立於山東能源，山東能源將繼續確保兗礦能源的獨立性並充分尊重兗礦能源的經營自主權，由兗礦能源及其子公司兗礦財司在符合相關監管規定的條件下，履行法律法規及《公司章程》《兗礦集團財務有限公司章程》等相關規定的決策程序後，根據業務開展的實際需要，自主決策兗礦財司與山東能源之間的金融業務。	2018年7月27日長期有效	否	是	正常履行	無

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>2. 為保障兗礦能源在兗礦財司的資金安全，山東能源及山東能源控制的其他企業將合法合規地與兗礦財司開展金融業務，保證不會通過兗礦財司或其他任何方式變相佔用兗礦能源資金。</p> <p>3. 若因山東能源及山東能源控制的其他企業通過兗礦財司或其他任何方式違規佔用兗礦能源資金而致使兗礦能源遭受損失，山東能源及山東能源控制的其他企業將以現金予以足額補償。</p> <p>4. 山東能源保證嚴格遵守中國證監會、上交所及《公司章程》等有關規定，與其他股東平等地行使股東權利、履行股東義務，不利用控股股東的地位謀取不當利益，不損害兗礦能源及其他社會公眾股東的合法權益。</p> <p>註：經公司2022年10月28日召開的2022年度第二次臨時股東大會討論審議，批准兗礦財司與山能財司合併重組，合併完成後，兗礦財司註銷、山能財司存續。合併後的山能財司將繼承以上承諾。</p>					

第七節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
	其他	山東能源	<p>山東能源與兗礦能源於2020年9月30日簽署《股權及資產轉讓協議》，約定兗礦能源以現金約183.55億元收購山東能源相關資產(「本次交易」)，包括未來能源49.315%股權、精細化工100%股權、魯南化工100%股權、化工裝備100%股權、供銷公司100%股權、濟三電力99%股權(前述主體合稱「標的公司」，前述股權合稱「標的股權」)和信息化中心相關資產。基於對標的公司未來發展前景的信心，參考經有權國資監管部門備案的資產評估報告，山東能源同意就標的股權未來三年的業績作出如下承諾：</p> <p>1. 承諾2020-2022年度(「承諾期」)，按中國會計準則計算，標的股權對應的經審計的扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤(「淨利潤」)合計不低於43.14億元(「承諾淨利潤」)。承諾淨利潤參考經有權國資監管部門備案的資產評估報告確定，未來能源和濟三電力承諾淨利潤按照參與本次交易的股權比例即49.315%和99%確定。</p>	2020-2022年度	是	是	履行完畢	無

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>2. 若承諾期結束後，標的股權對應的實際淨利潤合計金額未達到承諾淨利潤，山東能源將以現金方式向兗礦能源進行補償，具體補償金額按照承諾淨利潤與標的股權對應的實際淨利潤之間的差額進行計算。其中，未來能源49.315%股權或濟三電力99%股權對應的實際淨利潤=(未來能源或濟三電力各年扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤)×未來能源或濟三電力參與本次交易的股權比例。各年度實現的實際淨利潤數額應根據山東能源與兗礦能源雙方認可的、兗礦能源聘請的會計師事務所出具的專項審計報告中確認的扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤確定。</p> <p>3. 承諾將於標的公司的專項審計報告出具後且在接到兗礦能源通知明確承諾期需補償的具體金額之後30日內履行全部補償義務。</p>					

第七節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
			<p>4. 如承諾期內因不可抗力(「不可抗力」是指山東能源與兗礦能源於簽署《股權及資產轉讓協議》時不能預見、不能避免並不能克服的客觀情況，包括但不限於：自然災害，如地震、海嘯、颱風、火山爆發、山體滑坡、雪崩、泥石流等；社會異常事件，如戰爭、武裝衝突、罷工、騷亂、暴動等；法律法規或政策變化、政府管制命令或決定等)，致使標的公司正常生產經營受到重大不利影響或標的公司不再由兗礦能源控股或實際控制，則自前述情形發生的該年度起(含該年度)，山東能源可根據前述情形的影響程度，相應調整承諾淨利潤數額等內容。</p>					

(二) 公司資產或項目存在盈利預測，且報告期仍處在盈利預測期間，公司就資產或項目是否達到原盈利預測及其原因作出說明

不適用。

(三) 業績承諾的完成情況及其對商譽減值測試的影響

根據中興財光華會計師事務所(特殊普通合夥)出具的中興財光華審專字(2023)第316004號-316009號《專項審計報告》，2020-2022年度，兗礦能源收購的未來能源49.315%股權、精細化工100%股權、魯南化工100%股權、化工裝備100%股權、供銷公司100%股權、濟三電力99%股權，對應的經審計的扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤為119.90億元，高於43.14億元，完成了關於承諾淨利潤的約定。

二、報告期內控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

不適用。

三、違規擔保情況

不適用。

四、公司董事會對會計師事務所「非標準意見審計報告」的說明

不適用。

五、公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

(一) 公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

不適用。

第七節 重要事項

(二) 公司對重大會計差錯更正原因及影響的分析說明

不適用。

(三) 與前任會計師事務所進行的溝通情況

不適用。

(四) 其他說明

不適用。

六、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

現聘任	
A股會計師事務所名稱	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
A股會計師事務所報酬	790(含內控報酬)
A股會計師事務所審計年限	2008年6月至今
A股會計師事務所註冊會計師姓名	劉景偉、趙曉宇
A股會計師事務所註冊會計師審計服務的連續年限	4年、1年
H股會計師事務所名稱	信永中和(香港)會計師事務所有限公司
H股會計師事務所報酬	200
H股會計師事務所審計年限	2017年3月至今

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)	220

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

經2022年6月30日召開的2021年度股東週年大會審議批准，聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)和信永中和(香港)會計師事務所有限公司分別為公司2022年度A股及H股會計師，負責公司財務報表審計、審核及內部控制審計評估，任期自2021年度股東週年大會結束之日起至2022年度股東週年大會結束之日止。

公司2022年度應支付境內和境外業務的審計服務費用為990萬元，其中信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)790萬元、信永中和(香港)會計師事務所有限公司200萬元，公司承擔會計師在公司工作期間的食宿費用，不承擔差旅費及其他費用。授權公司董事會決定並支付由於公司新增子公司或監管規定發生變化，導致增加後續審計、內部控制審計評估等其他服務費用。

公司董事會認為除常年業務的審計服務費用外，本公司支付給會計師的其他服務費用不會影響會計師的審計獨立性意見。

根據香港法例第588章《財務匯報局條例》(2019年10月1日起生效)，公司2022年度會計師信永中和(香港)會計師事務所有限公司為獲註冊的公眾利益實體核數師。在過去三年內任何一年，公司均沒有更換核數師。

審計期間改聘會計師事務所的情況說明

不適用。

七、面臨退市風險的情況

(一) 導致退市風險警示的原因

不適用。

(二) 公司擬採取的應對措施

不適用。

(三) 面臨終止上市的情況和原因

不適用。

八、破產重整相關事項

不適用。

九、重大訴訟、仲裁事項

(一) 訴訟、仲裁事項已在臨時公告披露且無後續進展的

不適用。

第七節 重要事項

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的訴訟、仲裁情況

單位：萬元 幣種：人民幣

報告期內：

起訴 (申請)方	應訴 (被申請)方	承擔 連帶責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
內蒙古新長江礦業 投資有限公司(「新 長江」)	兗礦能源	無	仲裁	<p>2018年4月，新長江以兗礦能源違反雙方有關股權轉讓協議為由，向中國國際經濟貿易仲裁委員會(「中國貿仲」)提出仲裁申請，要求兗礦能源支付股權轉讓價款7.49億元，相應建約金6.56億元及本案涉及的律師費、仲裁費、保全費等合計約14.35億元。</p> <p>中國貿仲於2018年10月、2018年12月兩次開庭審理，未做出裁決。</p> <p>2019年4月，新長江將仲裁請求變更為解除股權轉讓協議，並獲得中國貿仲的許可。</p> <p>中國貿仲於2019年8月、2019年12月第三次、第四次開庭審理本案。</p> <p>中國貿仲於2020年12月30日做出中止審理裁定。</p> <p>2023年2月26日，中國貿仲開庭審理本案。</p> <p>截至本報告披露日，中國貿仲尚未作出裁決。</p>	143,500	否	仲裁	本案目前正在履行仲裁程序，尚無法判斷本次訴訟事項對公司期後利潤的影響。	-

第七節 重要事項

起訴 (申請)方	應訴 (被申請)方	承擔 連帶責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
廈門信達股份有限公司(「廈門信達」)	山東中垵物流有限公司(「中垵物流」)	兗礦能源	訴訟	<p>2020年3月，廈門信達以買賣合同糾紛為由，將中垵物流、兗礦能源訴至廈門市中級人民法院(「廈門中院」)，要求中垵物流返還貨款本金及相應利息23,266.09萬元，要求公司承擔連帶責任。</p> <p>2022年6月，廈門中院一審駁回廈門信達起訴，兗礦能源勝訴。廈門信達上訴至福建省高級人民法院(「福建高院」)。</p> <p>2022年10月15日，公司收到福建高院裁定，將本案發回廈門中院重審。</p>	23,266.09	否	重審一審程序	本案目前正在履行重審一審程序，尚無法判斷本次訴訟事項對公司期後利潤的影響。	-
兗礦能源	寶塔盛華商貿集團有限公司、內蒙古兗蒙煤炭運銷有限責任公司等票據債務人	寶塔石化集團財務有限公司(「寶塔財務公司」)、寶塔石化集團有限公司等其他票據債務人	訴訟	<p>2019年1月，兗礦能源以票據糾紛為由，分89起案件將相關票據債務人起訴至梁山縣人民法院，要求行使票據追索權。兗礦能源持有由寶塔財務公司作為付款人的承兌匯票150張，共計27,210.00萬元，由於寶塔財務公司不能到期兌付，兗礦能源行使追索權以維護合法權益。</p> <p>上述89起案件中的2起已和解結案，實現追索回款300.00萬元；剩餘87起案件，全部移送銀川市中級人民法院審理。</p> <p>截至2022年6月6日，87起案件已全部取得勝訴判決，並已申請執行。</p>	27,210.00	否	結案	截至本報告期末，公司對本案涉及款項全額計提了減值準備，本次訴訟事項不會對公司期後利潤產生不利影響。	已進入執行程序，截至本報告披露日，公司累計回款4,014萬元。

第七節 重要事項

起訴 (申請)方	應訴 (被申請)方	承擔 連帶責任方	訴訟/仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
中車石家莊車輛有限公司、石家莊功倍重型機械有限公司等持票人	兗礦能源	北京寶塔國際經濟技術合作有限公司、寶塔財務公司等其他票據債務人	訴訟	自2018年12月，寶塔財務公司承兌匯票相關持票人以票據糾紛為由分45起案件陸續起訴兗礦能源，要求行使票據追索權，涉案金額共計5,595.00萬元。 截至2022年6月，公司敗訴案件31起，敗訴後承擔票據責任案件31起，付款4,325.00萬元；因票據瑕疵抗辯免於承擔責任14起，金額1,260.00萬元。	5,595.00	否	結案	公司已根據法院判決支付4,325.00萬元。	-
中國華融資產管理股份有限公司內蒙古自治區分公司(「中國華融」)	兗礦能源	鄂爾多斯市金誠泰化工有限責任公司(「金誠泰」)等	訴訟	2020年6月，中國華融以買賣合同糾紛為由分兩起案件將金誠泰等訴至呼和浩特市中级人民法院(「呼市中院」)，要求金誠泰分別償還欠款本金及相應利息等費用4.51億元和6.80億元。因金誠泰將其對兗礦能源的應收賬款向中國華融做了質押，中國華融將公司作為第三人訴至呼市中院，要求公司在應收賬款質押範圍內履行相應的給付義務。 2020年8月，公司收到變更後的起訴狀，中國華融將公司列為共同被告。 2021年6月，呼市中院開庭審理。2022年2月，公司收到呼市中院一審判決，公司勝訴免責。中國華融上訴至內蒙古自治區高級人民法院。 2022年10月8日，公司收到內蒙古高院二審判決，維持一審原判，公司免責。	113,100.00	否	結案	公司免責	-

第七節 重要事項

起訴 (申請)方	應訴 (被申請)方	承擔 連帶責任方	訴訟/仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
金誠泰	兗礦能源	無	仲裁	2022年7月5日，金誠泰以股權轉讓合同糾紛為由，向中國貿仲提出仲裁申請，要求兗礦能源給付金誠泰第三期煤礦股權轉讓費及滯納金101,590.15萬元。本案暫未開庭。	101,590.15	否	仲裁	本案目前正在履行仲裁程序，尚無法判斷本次訴訟事項對公司期後利潤的影響。	-
兗礦能源	臨沂蒙飛商貿有限公司(「臨沂蒙飛」)	華盛江泉集團有限公司(「江泉集團」)、張銀龍、王文濤、王文聖	訴訟	2020年7月，兗礦能源以煤炭買賣合同糾紛為由，將臨沂蒙飛訴至濟寧市中級人民法院(「濟寧中院」)，要求其返還貨款本金14,094.08萬元及相應利息等費用；江泉集團、張銀龍、王文濤及王文聖對上述款項承擔連帶責任。濟寧中院一審判決公司勝訴，對方向山東省高級人民法院提起上訴。 2022年6月，山東省高級人民法院二審判決公司勝訴，現已申請執行。	14,094.08	否	結案	本案目前正在履行執行程序，尚無法判斷本次訴訟事項對公司期後利潤的影響。	已進入執行程序，截至本報告披露日，公司累計回款1,638.35萬元。

第七節 重要事項

起訴 (申請)方	應訴 (被申請)方	承擔 連帶責任方	訴訟 仲裁 類型	訴訟(仲裁)基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成 預計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果 及影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
青島中充貿易有限 公司(「青島中充」)	大連集裝箱碼頭 物流有限公司 (「大連碼頭」)	無	訴訟	2021年4月，兗礦能源全資子公司青島中充以倉儲 合同糾紛為由，將大連碼頭訴至大連海事法院，要 求其賠償貨物損失16,924.64萬元。 2022年6月7日，大連海事法院第四次開庭審理本 案。 截至本報告披露日，大連海事法院尚未作出裁決。	16,924.64	否	一審程序	截至本報告期 末，公司對本案 涉及款項全額計 提了減值準備， 本次訴訟事項不 會對公司期後利 潤產生不利影 響。	-
端信供應鏈(深圳) 有限公司(「端信供 應鏈」)	沙鋼(北京)國際 投資有限公司 (「沙鋼北京」)	天津萬通恆信集 團有限公司(「天 津萬通」、李 磊、江蘇沙鋼集 團有限公司(「沙 鋼集團」)	訴訟	2021年4月，兗礦能源全資子公司端信供應鏈以煤 炭買賣合同糾紛為由，將沙鋼北京訴至深圳市中 級人民法院(「深圳中院」)，要求其返還貨款本金 12,160.57萬元及相應逾期付款違約金，天津萬通、 李磊及沙鋼集團對上述款項承擔連帶責任。 2022年6月28日，深圳中院開庭審理本案。 2023年3月，公司收到深圳中院一審判決，公司勝 訴。	12,160.57	否	一審勝訴	截至本報告期 末，公司對本案 涉及款項全額計 提了減值準備， 本次訴訟事項不 會對公司期後利 潤產生不利影 響。	-

註： 煤化供銷訴貴州開磷集團礦肥有限責任公司(「開磷礦肥」)買賣合同糾紛案(詳情請見2021年度報告「第七節重要事項」之「重大訴訟、仲裁」相關內容)，已調解結案，開磷礦肥同意分期向煤化供銷償還本息19,079.50萬元，貴州開磷集團股份有限公司及貴州磷化(集團)有限責任公司同意對上述款項承擔連帶責任。截至本報告披露日公司已收到償還款項5,206.4萬元。

(三) 其他說明

不適用。

十、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人涉嫌違法違規、受到處罰及整改情況

詳情請見「第五節公司治理」之「近三年受證券監管機構處罰的情況說明」。

十一、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內公司及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等不誠信的情況。

十二、重大關聯／關連交易

(按中國會計準則填列)

本集團的關聯／關連交易主要是本集團與控股股東山東能源集團(包括除本集團以外的山東能源其他附屬公司)、Glencore Coal PtyLtd(「嘉能可」)及其附屬公司(「嘉能可集團」)之間的關聯／關連交易(嘉能可為本公司附屬公司之主要股東，因此是本公司關聯／關連人士)。

第七節 重要事項

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
<p>金融服務持續性關聯交易</p> <p>經公司2022年6月30日召開的2021年度股東週年大會討論審議，批准兗礦財司與山東能源簽署新《金融服務協議》，及其所限定交易於2023-2025年度的交易上限金額。</p> <p>兗礦財司於協議有效期內向山東能源成員單位提供存款、綜合授信及其他金融服務，具體如下：1.存款服務：存款每日最高餘額(含累計利息)不超過人民幣358億元；2.綜合授信：每日最高餘額(含累計利息)分別不超過人民幣150億元、人民幣160億元，人民幣170億元；3.其他金融服務：每年均不超過人民幣400萬元。</p> <p>本次日常關聯交易協議有利於兗礦財司擴大資金來源，拓展業務範圍，提升盈利能力；有利於公司整合財務資源，通過兗礦財司平台置換外部高息貸款，降低融資成本，增強競爭力，更好維護公司利益和中小股東合法權益。</p>	<p>有關詳情請見公司日期為2022年4月29日第八屆董事會第二十二次會議決議公告、關於金融服務協議的關聯交易公告和2022年6月30日的2021年度股東週年大會、2022年度第二次A股類別股東大會及2022年度第二次H股類別股東大會決議公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。</p>

事項概述

查詢索引

金融服務持續性關聯交易

經公司2022年10月28日召開的2022年第二次臨時股東大會討論審議，批准合併後的山能財司分別與兗礦能源、山東能源簽署《金融服務協議》，及其所限定交易於2023-2025年度的交易上限金額。

合併後的山能財司與山東能源各項服務年度上限金額如下：1.存款服務：存款每日最高餘額(含累計利息)不超過人民幣625億元；2.綜合授信：每日最高餘額(含累計利息)分別不超過人民幣280億元、人民幣300億元，人民幣320億元；3.其他金融服務：每年均不超過人民幣600萬元。

合併後的山能財司與兗礦能源各項服務年度上限金額如下：1.存款服務：存款每日最高餘額(含累計利息)不超過人民幣270億元；2.綜合授信：每日最高餘額(含累計利息)分別不超過人民幣150億元、人民幣160億元，人民幣170億元；3.其他金融服務：每年均不超過人民幣500萬元。

有關詳情請見公司日期為2022年8月26日第八屆董事會第二十四次會議決議公告、公司關聯交易公告、合併後的山能財司擬分別與兗礦能源、山東能源開展金融服務持續性關聯交易公告和2022年10月28日的2022年度第二次臨時股東大會決議公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

第七節 重要事項

事項概述

查詢索引

本次日常關聯交易協議有利於合併後的山能財司擴大資金來源，拓展業務範圍，提升盈利能力；有利於公司整合財務資源，通過新財司平台置換外部高息貸款，降低融資成本，增強競爭力，更好維護公司利益和中小股東合法權益。

該協議生效後，日期為2022年6月30日兗礦財司與山東能源簽署的新《金融服務協議》將予以廢止。

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

(1) 報告期內與山東能源集團持續性關聯／關連交易協議審批及執行情況

① 商品和服務供應及保險金持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准公司與山東能源集團簽署《材料物資供應協議》《勞務及服務互供協議》《保險金管理協議》《產品、材料物資供應及資產租賃協議》《大宗商品購銷協議》，確定了每項協議所限定交易在2021-2023年每年的交易上限金額。

公司2022年6月30日召開的2021年度股東週年大會，在不改變關聯／關連交易協議條款的前提下，調整《材料物資供應協議》《產品、材料物資供應及資產租賃協議》《大宗商品購銷協議》2022-2023年度交易上限金額。將《材料物資供應協議》2022-2023年度交易上限金額調整至2022年度的24億元和2023年度的26億元；將《產品、材料物資供應及資產租賃協議》2022-2023年度交易上限金額調整至2022年度的76.2億元和2023年度的90.72億元；將《大宗商品購銷協議》2022-2023年度交易上限金額調整至2022年度的52.7億元和2023年度的52.7億元。

本次調整基於公司及附屬公司正常的日常經營需要，體現公平合理原則，符合公司及全體股東利益；本次調整不會對公司現在及將來的財務狀況、經營成果產生不利影響；本次調整不會對公司獨立性產生影響，公司業務沒有因本次調整而對控股股東形成依賴。

除《保險金管理協議》外，確定價格的主要方式有：國家規定的價格；市場價格；以實際成本為基礎釐定交易價格。交易費用可一次性或分期支付。每個公歷月的最後一個營業日就當月到期應支付給另一方或應向另一方收取的有關持續性關聯／關連交易款項登記入賬。每個公歷月發生的持續性關聯／關連交易款項應於緊隨下一個月度內結算完畢，但不包括當時尚未完成交易所涉及款項和仍有爭議的款項。

2022年，本集團向山東能源集團銷售商品、提供服務收取的費用總金額為58.53億元；山東能源集團向本集團銷售商品、提供服務收取的費用總金額為57.60億元。

2022年，本集團與山東能源集團購銷商品、提供服務發生的持續性關聯／關連交易如下表：

	2022年		2021年		關聯／關連交易 額增減(%)
	金額(千元)	佔銷售 收入比例(%)	金額(千元)	佔銷售收入 比例(%)	
本集團向山東能源集團 銷售商品、提供服務	5,852,794	2.88	5,481,625	3.61	6.77
山東能源集團向本集團 銷售商品、提供服務	5,760,498	2.83	3,946,340	2.60	45.97

第七節 重要事項

2022年，本集團向山東能源集團銷售煤炭對本集團利潤的影響如下表：

	銷售收入 (千元)	銷售成本 (千元)	毛利 (千元)
向山東能源集團銷售煤炭	5,178,870	1,553,661	3,625,209

根據《保險金管理協議》，山東能源集團就本集團職工的基本養老保險金、補充醫療保險金（「保險金」）免費提供管理及轉繳服務。2022年，本集團向山東能源集團實際支付了保險金3.63億元。

② 受托管理山東能源部分權屬公司關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准公司與山東能源集團簽署《委託管理專項協議》及其所限定交易在2021-2023年每年的交易上限金額。委託管理費用採用固定價格，即每個標的公司150萬元／年。

③ 金融服務持續性關聯／關連交易

公司2019年11月1日召開的2019年度第二次臨時股東大會，審議批准兗礦財司與山東能源集團簽署《金融服務協議》，約定兗礦財司向山東能源集團提供存款、綜合授信以及其他金融服務及其所限定交易在2020-2022年每年的交易上限金額（如適用）。相關存款利率、貸款利率及服務費均按照中國人民銀行或金融監管機構有關規定，參照正常商業條款釐定。

2022年12月31日山東能源集團在兗礦財司的綜合授信餘額為86.06億元，2022年，發生的金融服務費用為1,193千元。

④ 融資租賃持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准公司與山東能源集團簽署《融資租賃協議》及其所限定交易於2021-2023年每年的交易上限金額。確定租賃利率的方式為在全國銀行間同業拆借中心公佈的同期貸款市場報價利率的基礎上上浮不低於5%，最高利率不超過7.5%。

根據《融資租賃協議》，兗礦租賃向山東能源集團提供融資租賃服務，在兗礦租賃支付租賃資產轉讓價款當日或之前一次性收取手續費或諮詢費，按季度收取租金。

2022年，兗礦租賃沒有向山東能源集團提供融資租賃服務。

⑤ ERP及相關系統運維持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的第八屆董事會第九次會議，審議批准公司與山東能源集團權屬公司山東能源數字科技有限公司（「山能數科」）簽署《ERP及相關系統運維框架協議》及其所限定交易於2021-2023年每年的年度交易上限金額。運維費用按照ERP及相關系統運維市場一般計算規則，以人天單價釐定。

2022年，公司向山能數科支付運維費用47,169千元。

⑥ 化工原料煤採購及產品銷售持續性關聯／關連交易

公司2021年3月26日召開的第八屆董事會第十一次會議，審議批准公司與山東能源集團簽署《化工原料煤採購及產品銷售協議》及其所限定交易於2021-2023年每年的年度交易上限金額。化工原料煤、化工產品的價格按照市場價格確定，化工產品代理銷售服務費用由兗礦能源依照成本加成法釐定。

2022年，山東能源集團向本集團銷售化工原料煤收取的費用總金額為5.58億元；本集團向山東能源集團銷售化工產品以及提供化工產品代理銷售服務，收取的費用總金額為0.19億元。

第七節 重要事項

⑦ 醫療服務持續性關聯／關連交易

公司2021年8月27日召開的第八屆董事會第十五次會議，審議批准公司與山東能源集團附屬公司山東頤養健康產業發展集團有限公司（「頤養公司」）簽署《醫療服務合作框架協議》及其所限定交易於2021—2023年每年的年度交易上限金額。查體費用嚴格參照山東省物價局收費標準及山東省醫療保障局醫療收費目錄製定；其他服務費用參照2018-2020年三年實際發生工作量、從事該服務的工作人員的人數和工資收入及該項費用發生的耗材費用進行測算。

2022年，公司向頤養公司支付查體費用及其他服務費用共計40,259千元。

⑧ 委託管理持續性關聯／關連交易

公司2022年1月27日召開的第八屆董事會第二十次會議，審議批准公司與山東能源集團簽訂《委託管理服務框架協議》及其所限定交易於2022-2024年每年的年度交易上限金額。委託管理費用由雙方根據具體標的資產的狀況、兗礦能源進行委託管理的成本及標的資產的盈利情況確定。協議有效期內，兗礦能源收取的委託管理費用年度上限金額為人民幣6,000萬元。

2022年，山東能源集團向公司支付2022年委託管理費用430.30萬元。

上述持續性關聯／關連交易協議限定的2022年交易上限金額及2022年實際交易情況如下：

序號	關聯／關連交易類別	執行依據	2022年交易上限金額 (千元)	2022年實際執行額 (千元)
1	從山東能源集團採購材料物資和設備	《材料物資供應協議》	2,400,000	2,308,204
2	接受山東能源集團勞務及服務	《勞務及服務互供協議》	3,139,000	2,124,196
	向山東能源集團提供勞務及服務		195,000	61,430
3	山東能源集團就本集團職工的保險金免費提供管理及轉繳服務	《保險金管理協議》	847,000	362,988
4	向山東能源集團銷售產品、材料物資及資產租賃	《產品、材料物資供應及資產租賃協議》	7,620,000	3,467,402
5	向山東能源集團採購大宗商品	《大宗商品購銷協議》	2,000,000	321,071
	向山東能源集團銷售大宗商品		3,270,000	2,300,588
6	向山東能源集團提供金融服務	《金融服務協議》	10,100,000	8,606,205
	綜合授信			
	金融服務手續費		4,000	1,193
7	向山東能源集團提供委託管理服務	《委託管理專項協議》	3,000	0
8	向山東能源集團提供融資租賃服務	《融資租賃協議》	7,595,000	0
	融資總額			
	利息及費用		595,000	0
9	接受山東能源集團運維服務	《ERP及相關系統運維框架協議》	50,000	47,169
10	向山東能源集團採購化工原料煤	《化工原料煤採購及	600,000	558,495
	向山東能源集團銷售化工產品	產品銷售協議》	400,000	18,732
	向山東能源集團提供化工產品代理銷售服務		5,000	691
11	接受山東能源集團醫療服務	《醫療服務合作框架協議》	60,000	40,259
12	向山東能源集團提供委託管理服務	《委託管理服務框架協議》	60,000	4,303

第七節 重要事項

(2) 報告期內與嘉能可集團持續性關聯／關連交易協議審批與執行情況

① 煤炭銷售持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團續期《煤炭銷售框架協議》及其所限定交易在2021-2023年每年的交易上限金額。確定價格的主要方式是：以市場價格為基礎，並考慮相關行業基準和指數進行調整。交易款項支付時間由雙方根據國際慣例及本協議所適用的法律法規來確定，在具體煤炭買賣協議中詳細約定。

2022年本集團向嘉能可集團銷售煤炭的年度上限金額為3.5億美元。2022年，此項關聯／關連交易發生金額約1.85億美元。

② 煤炭購買持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團簽署《HVO銷售合約》及其所限定交易在2021-2023年每年的交易上限金額。《HVO銷售合約》約定：兗煤澳洲附屬公司亨特谷煤炭銷售公司根據其與客戶訂立的每份銷售協議收取的總金額及相應的產品配額，分別支付給兗煤澳洲及嘉能可相應的交易款項。亨特谷煤炭銷售公司應不遲於在收到客戶付款後的三個營業日內，向兗煤澳洲及嘉能可支付交易價款。

公司2022年11月9日召開的第八屆董事會第二十六次會議，審議批准《HVO銷售合約》於2022-2023年每年的交易上限金額，由原審批的7.5億美元上調至19億美元。

2022年，此項關聯／關連交易發生金額約15.56億美元。

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團續期《煤炭購買框架協議》及其所限定交易在2021-2023年每年的交易上限金額。《煤炭購買框架協議》項下採用的最終交易價格，是在公平磋商的基础上，按照正常商業條款，參照相關類型煤炭當時的市場價格而最終確定。交易款項支付時間由雙方根據國際慣例及本協議所適用的法律法規來確定，在具體煤炭買賣協議中詳細約定。

2022年本集團向嘉能可集團購買《煤炭購買框架協議》項下的煤炭的年度上限金額為2.5億美元。2022年，此項關聯／關連交易發生金額約0.79億美元。

③ 煤炭銷售服務持續性關聯／關連交易

公司2021年2月5日召開的2021年度第一次臨時股東大會，審議批准兗煤澳洲與嘉能可集團續簽《HVO服務協議》及其所限定交易在2021-2023年每年的交易上限金額。根據該協議，兗煤澳洲附屬公司亨特谷運營公司（「亨特谷運營公司」）需向嘉能可支付：(i)其為亨特谷合資企業或亨特谷煤炭銷售公司提供有關服務時所產生的所有成本、費用及開支；(ii)嘉能可提供有關服務時所產生的非現場所有成本、費用及開支（「一般費用」）。在確定一般費用時，按照公平合理的原則，參考嘉能可在執行沒有特定地點的類似服務時所產生的所有成本、費用及開支。雙方同意每月結束後，嘉能可向亨特谷運營公司提供月度發票，亨特谷運營公司必須在收到發票後的五個工作日內予以支付。

2022年本集團向嘉能可購買服務的年度上限金額為1,800萬美元。2022年，此項關聯／關連交易發生金額約989萬美元。

④ 柴油燃料供應持續性關聯／關連交易

公司2019年10月25日召開的第七屆董事會第二十八次會議，審議批准亨特谷運營公司與嘉能可附屬公司嘉能可澳大利亞石油有限公司（「嘉能可澳洲石油公司」）簽署《柴油燃料供應協議》及其所限定交易在2019-2021年每年的交易上限金額。《柴油燃料供應協議》約定：(i)亨特谷運營公司將在交貨月份之前生成採購訂單；(ii)嘉能可澳洲石油公司將在採購訂單中指定的日期之前交付採購訂單中規定的燃料量，而亨特谷運營公司將在燃料交付後付款；(iii)計算付款的依據是基於交付量及招標過程後釐定的價格。

經公司2021年12月1日召開的第八屆董事會第十八次會議討論審議，在不改變關聯／關連交易協議條款的前提下，批准亨特谷運營公司與嘉能可澳洲石油公司2022年1-10月份柴油燃料供應持續性關聯交易上限交易金額為1.5億澳元。根據兗煤澳洲測算，2022年11-12月份柴油燃料供應持續性關聯交易上限交易金額為0.43億澳元。

2022年，此項關聯／關連交易發生金額約1.77億澳元。

第七節 重要事項

(3) 獨立非執行董事的意見

本公司的相關業務部門審核了上述非豁免持續性關聯／關連交易及相關內部監控程序並將結果呈交予本公司的獨立非執行董事。本公司亦有向獨立非執行董事提供主要資料以便開展審核。

公司獨立非執行董事確認本集團2022年度發生的持續性關聯／關連交易：①各項交易(i)屬本集團日常業務；(ii)是按一般商業條款進行，如可供比較的交易不足以判斷該等交易的條款是否屬一般商業條款，則對本集團而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供的條款；(iii)是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。②上述「與日常經營相關的關聯／關連交易執行情況」所述的關聯／關連交易金額均不超過獨立股東及董事會批准的年度上限交易金額。

(4) 核數師的意見

根據香港上市規則規定，本公司聘用常年H股核數師就公司持續性關聯／關連交易是否履行香港上市規則規定的義務向董事會作出報告。

核數師就上述持續性關聯／關連交易向董事會報告：①已獲本公司董事會批准；②是按照本公司的定價政策而進行；③是根據該等交易協議的有關條款進行；及④並無超出有關年度上限交易金額。

3、 臨時公告未披露的事項

不適用。

(二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

(1) 以增資擴股方式控股山東能源大廈上海有限公司的關聯／關連交易

經公司2022年6月30日第八屆董事會第二十三次會議討論審議，批准公司與山東能源及山東能源大廈上海有限公司簽署《增資協議》，公司以2.87元／股的價格出資8.61億元，對山東能源大廈上海有限公司增資，增資後公司持有其75%股權，山東能源持有其25%股權。

截至本報告披露日，公司已完成工商登記變更手續。

有關詳情請見公司日期為2022年6月30日的第八屆董事會第二十三次會議決議公告、關於以增資擴股方式控股山東能源大廈上海有限公司75%股權事項的關聯／關連交易公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

(2) 兗礦財司與山能財司合併重組的關聯／關連交易

經公司2022年10月28日召開的2022年度第二次臨時股東大會討論審議，批准兗礦財司與山能財司(山東能源的附屬公司)合併重組，交易代價為零。合併完成後，兗礦財司註銷、山能財司存續。公司將成為合併後的山能財司的控股股東。

本次合併重組是落實監管規則，依法合規經營需要，有利於擴大經營規模，提高經濟效益，符合公司及全體股東利益，不會對公司現在及將來的財務狀況、經營成果產生不利影響。

截至本報告披露日，公司正在履行有關金融監管機構審核、工商登記變更等手續。

第七節 重要事項

有關詳情請見公司日期為2022年8月26日的公司第八屆董事會第二十四次會議決議公告、關於兗礦財司擬與山能財司合併重組的關聯交易公告、日期為2022年9月8日的公司須予披露及關聯交易公告以及日期為2022年10月28日的2022年度第二次臨時股東大會決議公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

3、 臨時公告未披露的事項

不適用。

4、 涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

不適用。

(三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

不適用。

3、 臨時公告未披露的事項

不適用。

(四) 關聯債權債務往來

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

不適用。

2、 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

不適用。

3、 臨時公告未披露的事項

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
山東能源集團	控股股東	93.99	-5.44	88.55	296.95	-138.60	158.35
嘉能可集團	其他關聯人	0	12.56	0	0	111.23	0
	合計	93.99	7.12	88.55	296.95	-27.37	158.35

關聯債權債務形成原因 雙方互相銷售商品、提供服務等
關聯債權債務對公司的影響 無重大影響

(五) 公司與存在關聯關係的財務公司、公司控股財務公司與關聯方之間的金融業務

1. 存款業務

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	每日最高 存款限額	存款 利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 存入金額	本期合計 取出金額	
山東能源集團	控股股東	/	0.30%-2.1%	246.87	4,544.58	4,680.15	111.30
合計	/	/	/	246.87	4,544.58	4,680.15	111.30

第七節 重要事項

2. 貸款業務

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	貸款額度	貸款 利率範圍	期初餘額	本期發生額		期末餘額
					本期合計 貸款金額	本期合計 還款金額	
山東能源集團	控股股東	85	3.5%-3.78%	82.5	71.64	80.7	73.44
合計	/	85	/	82.5	71.64	80.7	73.44

3. 授信業務或其他金融業務

單位：億元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	業務類型	總額	實際發生額
山東能源集團	控股股東	承兌、保函、商承貼現、 代開業務	16	12.62

4. 其他說明

截至本報告期末，兗礦財司為關聯方提供的金融服務收取的保證金餘額為0.85億元，保證金部分不佔授信額度。

根據上交所《上市公司自律監管指引第5號—交易與關聯交易》，公司出具了關於兗礦財司的風險評估報告，A股審計師出具了關於兗礦能源2022年度涉及兗礦財司關聯交易的存款、貸款等金融服務的專項說明。

(六) 其他

根據香港上市規則，後續披露的載於按國際財務報告準則編製的財務報表附註「關聯公司結餘及交易」的若干關聯方交易亦構成香港上市規則第14A章定義的持續關連交易，且本公司確認該等交易已遵守香港上市規則第14A章下的披露規定。

除本節所披露重大關連交易事項外，報告期內本集團概無其他根據香港上市規則須於本報告中披露之重大關連交易。

十三、重大合同及其履行情況

(一) 托管、承包、租賃事項

1、 托管情況

不適用。

2、 承包情況

不適用。

3、 租賃情況

不適用。

第七節 重要事項

(二) 擔保情況

單位：億元 幣種：人民幣

公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)															
擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	擔保金額	擔保發生日期(協議簽署日)		擔保起始日	擔保到期日	擔保類型	擔保物(如有)	擔保			反擔保情況	是否為關聯方	
				擔保是否已經履行完畢	擔保是否逾期					擔保逾期金額	擔保	關聯關係			
/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)															0
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)															0
公司及其子公司對子公司的擔保情況															
報告期內對子公司擔保發生額合計															60.11
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)															208.19
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)															
擔保總額(A+B)															208.19
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)															21.98
其中：															
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)															0
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)															134.39
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)															0
上述三項擔保金額合計(C+D+E)															134.39
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明															無
擔保情況說明															

1. 以前期間發生並延續至本報告期的對外擔保情況

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為充礦租賃提供19.99億元擔保。截至2022年12月31日，上述擔保餘額為5.66億元。

第七節 重要事項

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為兗煤國際資源發行5億美元境外公司債券提供擔保。截至2022年12月31日，上述擔保餘額為5億美元。

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為榮信化工提供13.8億元擔保。截至2022年12月31日，上述擔保餘額為10.83億元。

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為榆林能化提供13億元擔保。截至2022年12月31日，上述擔保餘額為10.20億元。

經2019年度股東週年大會審議批准，公司為魯南化工提供10億元擔保。截至2022年12月31日，上述擔保餘額為9.7億元。

經2020年度股東週年大會審議批准，公司為兗煤國際資源發行3億美元境外公司債券提供擔保。截至2022年12月31日，上述擔保餘額為3億美元。

經2020年度股東週年大會審議批准，公司為青島中充提供10億元擔保。截至2022年12月31日，上述擔保餘額為10億元。

經2020年度股東週年大會審議批准，內蒙古礦業為烏蘭察布市宏大實業有限公司提供12.05億元擔保；為鄂爾多斯市鋒威光電有限公司提供5.56億元擔保。

截至2022年12月31日，兗煤澳洲及其子公司因經營必需共有履約押金和保函9.41億澳元。

經2021年度第一次臨時股東大會審議批准，內蒙古礦業為內蒙古錦聯鋁材有限公司提供1.35億元擔保。未來能源為陝西靖神鐵路有限責任公司提供3.34億元擔保；為陝西未來清潔化學品有限公司提供0.12億元擔保。

第七節 重要事項

2. 報告期內發生的擔保情況

經2020年度股東週年大會審議批准，報告期內，公司為兗煤國際提供1億美元擔保；為青島中垠瑞豐國際貿易有限公司提供7.56億元擔保；為青島中充提供2億元擔保；為山東中垠國際貿易有限公司提供4.5億元擔保。

經2020年度股東週年大會審議批准，報告期內，鄂爾多斯市鋒威光電有限公司為內蒙古礦業提供4.89億元擔保。

經2021年度股東週年大會審議批准，報告期內，公司為青島中垠瑞豐國際貿易有限公司提供9億元擔保；為青島中充提供4.4億元擔保。

經2021年度股東週年大會審議批准，兗煤澳洲及其子公司每年向兗礦能源附屬公司提供不超過12億澳元日常經營擔保額度。報告期內，兗煤澳洲及其子公司因經營必需共發生履約押金和保函5.05億澳元。

註：上表乃按中國會計準則編製，並按照1美元=6.9646元人民幣、1澳元=4.7138元人民幣的匯率進行計算。

除上述披露外，公司不存在報告期內履行的及尚未履行完畢的擔保合同。

(三) 委託他人進行現金資產管理的情況

1. 委託理財情況

(1) 委託理財總體情況

不適用。

其他情況

不適用。

(2) 單項委託理財情況

不適用。

其他情況

不適用。

(3) 委託理財減值準備

不適用。

2. 委託貸款情況

(1) 委託貸款總體情況

不適用。

其他情況

不適用。

(2) 單項委託貸款情況

不適用。

其他情況

不適用。

(3) 委託貸款減值準備

不適用。

3. 其他情況

不適用。

(四) 其他重大合同

不適用。

第七節 重要事項

(五) 其他重大事項

(1) 調整公司機構設置

經2022年2月21日總經理辦公會審議批准，公司全資設立兗礦鐵路物流有限公司，註冊資本15億元，主要從事公共鐵路運輸、鐵路機車車輛維修、鐵路機車配件銷售等業務。

經2022年4月29日召開的第八屆董事會第二十二次會議審議批准，公司設置兗礦能源集團股份有限公司園區建設管理中心。

經2022年8月26日召開的第八屆董事會第二十四次會議審議批准，公司撤銷生態修復綜合治理辦公室，其職能和人員劃入壓煤搬遷辦公室。

有關詳情請參見公司日期為2022年4月29日的公司第八屆董事會第二十二次會議決議公告、日期為2022年8月26日的公司第八屆董事會第二十四次會議決議公告。該等資料刊載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

(2) 聘任公司香港聯席秘書

2022年2月25日，梁穎嫻女士辭任本公司的聯席公司秘書。2022年3月30日，公司召開第八屆董事會第二十一次會議，委任黃偉超先生為公司香港聯席秘書。

有關詳情請參見公司日期為2022年2月25日的變更聯席秘書及授權代表的公告、日期為2022年3月30日的公司第八屆董事會第二十一次會議決議公告。該等資料刊載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

(3) 未來能源繳納消費稅問題

報告期內，未來能源收到榆林市榆陽區稅務局第二稅務分局通知，要求煤間接液化項目生產的粗液體蠟等產品，自2021年12月起繳納消費稅。截至本報告披露日，未來能源按通知要求繳納2021年12月至2022年12月的消費稅和相關稅金及附加合計14.48億元。按照已收到的稅收通知測算，徵收消費稅不構成對公司經營的重大影響。

為實現利益最大化，未來能源已採取措施優化生產工藝，不再生產粗液體蠟、穩定輕烴，轉而生產柴油、石腦油等化工產品。

(4) 發行H股可轉換債券用以增持兗煤澳洲股份

經2022年3月30日召開的第八屆董事會第二十一次會議審議批准，在滿足所適用的境內外法律法規及上市監管規定要求的前提下，綜合考慮市場情況，在前提條件滿足或豁免後，公司擬以發行H股可轉換債券為對價支付方式，以境內外法律法規及香港《公司收購及合併守則》（「收購守則」）允許的收購結構，增持兗煤澳洲股份（「本次交易」）。2022年9月，公司終止本次交易。

有關詳情請參見公司日期為2022年5月25日的關於發行H股可轉換債券方式收購兗煤澳洲股份的公告，日期為2022年7月7日的根據收購守則規則3.7之更新公告，日期為2022年7月18日的有關2022年半年度業績預增公告的澄清公告、日期為2022年8月8日的根據收購守則規則3.7之更新公告及日期為2022年9月8日的關於終止發行H股可轉換債券用以增持兗煤澳大利亞有限公司股份的公告。該等資料刊載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

(5) 董事會、監事會換屆

經公司2023年3月24日召開的第八屆董事會第二十七次會議討論審議，提名李偉、肖耀猛、劉健、劉強、張海軍、黃霄龍各位先生為公司第九屆董事會非獨立董事候選人；提名朱利民、彭蘇萍、胡家棟各位先生和朱睿女士為第九屆董事會獨立董事候選人。

第七節 重要事項

經公司2023年3月24日召開的第八屆監事會第十八次會議討論審議，提名李士鵬、朱昊各位先生為公司第九屆監事會非職工代表監事候選人。

上述董事會、監事會換屆事項尚需提交公司股東大會審議批准。有關詳情見日期為2023年3月24日的公司第八屆董事會第二十七次會議決議公告、第八屆監事會第十八次會議決議公告、建議變更董事及監事公告。

該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

十四、其他對投資者作出價值判斷和投資決策有重大影響的重大事項的說明

(按香港上市監管規定編製)

(一) 購回、出售或贖回公司之上市證券

獲得股東大會增發及回購H股股份授權

2022年6月30日召開的2021年度股東週年大會，授予董事會一般性授權，由董事會根據需要和市場情況，在獲得有關監管機構批准以及符合法律、行政法規及《公司章程》的情況下，在相關授權期間適時決定是否增發不超過有關決議案通過之日已發行H股總額20%的H股股份。

2022年6月30日召開的2021年度股東週年大會、2022年度第二次A股類別股東大會及2022年度第二次H股類別股東大會，分別授予董事會一般性授權，由董事會根據需要和市場情況，在獲得有關監管機構批准以及符合法律、行政法規及《公司章程》的情況下，在相關授權期間適時決定回購不超過有關決議案通過之日已發行H股總額10%的H股股份。

截至本報告披露日，公司董事會尚未行使上述一般性授權。

(二) 薪酬政策

詳情請見「第五節公司治理」之「董事、監事、高級管理人員報酬情況」、「薪酬政策」相關內容。

(三) 核數師

詳情請見「第七節重要事項」之「聘任、解聘會計師事務所情況」相關內容。

第八節 股份變動及股東情況

一、股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1、 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減(+,-)		本次變動後	
	數量	比例(%)	其他	小計	數量	比例(%)
一、 有限售條件股份	0	0	61,740,000	61,740,000	61,740,000	1.25
1、 國家持股	0	0	0	0	0	0
2、 國有法人持股	0	0	0	0	0	0
3、 其他內資持股	0	0	61,740,000	61,740,000	61,740,000	1.25
其中：境內非國有法人持股	0	0	0	0	0	0
境內自然人持股	0	0	61,740,000	61,740,000	61,740,000	1.25
4、 外資持股	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0
二、 無限售條件流通股份	4,874,184,060	100	12,779,580	12,779,580	4,886,963,640	98.75
1、 人民幣普通股	2,974,184,060	61.02	12,779,580	12,779,580	2,986,963,640	60.36
2、 境內上市的外資股	0	0	0	0	0	0
3、 境外上市的外資股	1,900,000,000	38.98	0	0	1,900,000,000	38.39
4、 其他	0	0	0	0	0	0
三、 股份總數	4,874,184,060	100	74,519,580	74,519,580	4,948,703,640	100

註：

- ① 報告期內，公司2021年A股限制性股票激勵計劃已完成授予登記工作，成功向激勵對象授予61,740,000股限制性股票；2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期共行權並完成股份過戶登記12,779,580股。公司總股本增加至4,948,703,640股。
- ② 根據中國證券登記結算有限責任公司出具的公司《發行人股本結構表》，截至本報告披露日，公司A股股本共計3,048,703,640股，其中：61,740,000股為有限售條件流通股份，2,986,963,640股為無限售條件流通股份。

第八節 股份變動及股東情況

2、 股份變動情況說明

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，公司限制性股票激勵計劃的授予條件已經成就，截至報告期末，公司已成功向激勵對象授予61,740,000股限制性股票；經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，確認公司2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期行權條件已成就，截至報告期末，第二個行權期可行權股票期權已全部行權完畢，共行權12,779,580份。本公司總股本由4,874,184,060股增加至4,948,703,640股，對最近一年和最近一期的財務指標未產生重大影響。

有關詳情請見公司日期為2022年1月27日的向激勵對象授予限制性股票的公告、第二個行權期行權條件成就的公告，日期為2022年2月25日的限制性股票授予結果的公告，以及日期為2022年4月1日、2022年4月29日的自主行權結果的公告。該等資料載於上交所網站、香港聯交所網站、公司網站及／或中國境內《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》《證券日報》。

3、 股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

報告期內，本公司總股本由4,874,184,060股增加至4,948,703,640股，對最近一年和最近一期的財務指標未產生重大影響。

4、 公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

本公司根據可公開所得的資料以及就董事所知，在本報告披露日，董事相信於報告期內本公司公眾持股量佔總股本的比例超過25%，符合香港上市規則的規定。

第八節 股份變動及股東情況

(二) 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	年初 限售股數	本年解除 限售股數	本年增加 限售股數	年末 限售股數	限售原因	解除限售日期
1,245名限制性股票激勵對象	0	0	20,374,200	20,374,200	股權激勵限售	詳見本報告「第五
1,245名限制性股票激勵對象	0	0	20,374,200	20,374,200	股權激勵限售	節公司治理」之股
1,245名限制性股票激勵對象	0	0	20,991,600	20,991,600	股權激勵限售	權激勵相關內容
合計	0	0	61,740,000	61,740,000	/	/

二、證券發行與上市情況

(一) 截至報告期內證券發行情況

單位：股 幣種：人民幣

股票及其衍生證券的種類	發行日期	發行價格 (或利率)	發行數量	上市日期	獲准上市 交易數量	交易終止日期
普通股股票類						
無限售條件流通股份	2022/2/24－ 2022/4/29	6.52元/股	12,779,580	－	12,779,580	－
有限售條件股份	2022/2/24	11.72元/股	61,740,000	－	－	－
債券(包括企業債券、公司債券以及 非金融企業債務融資工具)						
中期票據	2022/05/18	3.28%	25億元	2022/05/20	25億元	2025/05/20
中期票據	2022/05/18	3.71%	5億元	2022/05/20	5億元	2027/05/20
中期票據	2022/06/08	3.30%	20億元	2022/06/10	20億元	2025/06/10

截至報告期內證券發行情況的說明(存續期內利率不同的債券，請分別說明)：

第八節 股份變動及股東情況

普通股股票：

報告期內，公司2021年A股限制性股票激勵計劃已完成授予登記工作，成功向激勵對象授予61,740,000股限制性股票；2018年A股股票期權激勵計劃第二個行權期共行權並完成股份過戶登記12,779,580股。公司總股本由年初的4,874,184,060股增加至4,948,703,640股。

債券(包括企業債券、公司債券以及非金融企業債務融資工具)：

有關本年度發行公司債券詳情請見本年報「第九節債券相關情況」相關內容

(二) 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

報告期內，公司普通股總股數由4,874,184,060股增加至4,948,703,640股，對公司資產和負債結構並未產生重大影響。

(三) 現存的內部職工股情況

不適用。

三、股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截至報告期末普通股股東總數(戶)	64,668
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	81,447
截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	0
年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	0

第八節 股份變動及股東情況

(二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股東(或無限售條件股東)持股情況表(截至2022年12月31日)

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內 增減	期末持股 數量	前十名股東持股情況		質押、標記或凍結情況		股東 性質
			比例(%)	持有有限售 條件股份 數量	股份狀態	數量	
山東能源集團有限公司	-5,722,815	2,257,324,473	45.61	0	質押	114,277,185	國有法人
香港中央結算(代理人)有限公司	-155,247	1,897,384,206	38.34	0	未知	-	境外法人
香港中央結算有限公司	38,773,273	99,623,011	2.01	0	無	0	境外法人
中國建設銀行股份有限公司 — 銀華富裕主題混合型證券 投資基金	20,000,078	20,000,078	0.40	0	無	0	其他
全國社保基金一一七組合	14,408,844	15,408,844	0.31	0	無	0	其他
全國社保基金四一六組合	13,461,201	13,461,201	0.27	0	無	0	其他
招商銀行股份有限公司 — 上證紅利交易型開放式指數 證券投資基金	-21,569,990	12,939,324	0.26	0	無	0	其他
招商證券股份有限公司 — 建信中小盤先鋒股票型證券 投資基金	1,860,167	10,702,267	0.22	0	無	0	其他
匯添富基金管理股份有限公司 — 社保基金16032組合	10,053,048	10,053,048	0.20	0	無	0	其他
中國工商銀行股份有限公司 — 國泰中證煤炭交易型開放式 指數證券投資基金	2,483,799	9,893,858	0.20	0	無	0	其他

第八節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱(全稱)	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
山東能源集團有限公司	2,257,324,473	人民幣普通股	2,257,324,473
香港中央結算(代理人)有限公司	1,897,384,206	境外上市外資股	1,897,384,206
香港中央結算有限公司	99,623,011	人民幣普通股	99,623,011
中國建設銀行股份有限公司－銀華富裕主題混合型證券投資基金	20,000,078	人民幣普通股	20,000,078
全國社保基金一一七組合	15,408,844	人民幣普通股	15,408,844
全國社保基金四一六組合	13,461,201	人民幣普通股	13,461,201
招商銀行股份有限公司－上證紅利交易型開放式指數證券投資基金	12,939,324	人民幣普通股	12,939,324
招商證券股份有限公司－建信中小盤先鋒股票型證券投資基金	10,702,267	人民幣普通股	10,702,267
匯添富基金管理股份有限公司－社保基金16032組合	10,053,048	人民幣普通股	10,053,048
中國工商銀行股份有限公司－國泰中證煤炭交易型開放式指數證券 投資基金	9,893,858	人民幣普通股	9,893,858
前十名股東中回購專戶情況說明	不適用		
上述股東委託表決權、受托表決權、放棄表決權的說明	不適用		
上述股東關聯關係或一致行動的說明	公司控股股東全資子公司兗礦集團(香港)有限公司(「兗礦香港公 司」)通過香港中央結算(代理人)有限公司持有本公司4.55億股H 股。 除此之外，其他股東的關聯關係和一致行動關係不詳。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	不適用		

第八節 股份變動及股東情況

註：

- ① 以上「報告期末普通股股東總數」及「前10名股東持股情況、前10名無限售條件股東持股情況」資料，是根據中國證券登記結算有限責任公司上海分公司、香港證券登記有限公司提供的公司股東名冊編製。
- ② 香港中央結算(代理人)有限公司作為公司H股的結算公司，以代理人身份持有公司股票。香港中央結算有限公司為公司滬股通股票的名義持有人。
- ③ 截至2022年12月31日，山東能源共持有公司A股2,257,324,473股，包括通過自身賬號持有2,143,047,288股，通過可交換公司債券質押專戶持有114,277,185股；通過兗礦香港公司持有公司H股454,989,000股。山東能源直接和間接持有本公司股份共2,712,313,473股，佔本公司總股本的約54.81%。
- ④ 2022年4月，山東能源將其持有的本公司120,000,000股A股股票劃轉至其在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司開立的質押專戶，為山東能源集團有限公司2022年面向專業投資者非公開發行可交換公司債券(第一期)〔山東能源可交換公司債券〕提供擔保。

2022年10月25日，山東能源可交換公司債券進入換股期，截至2023年3月20日，累計換股5,722,815股，山東能源剩餘質押的股份數量佔其持有本公司股份的4.21%，佔本公司已發行總股本的2.31%。

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

不適用。

(三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

不適用。

第八節 股份變動及股東情況

(四) 主要股東持有公司的股份或相關股份及／或淡倉情況

除下述披露外，據董事所知，截至2022年12月31日，除本公司董事、監事或最高行政人員以外，並無任何其他人士是本公司主要股東，或者在本公司的股份或相關股份中擁有符合以下條件的權益或淡倉：(1)根據《證券及期貨條例》第XV部第2及3分部規定應做出披露；(2)記錄於本公司根據《證券及期貨條例》第336條而備存的登記冊；或(3)以其他方式知會本公司及香港聯交所。

主要股東名稱	股份類別	身份	持有股份 數目(股)	權益性質	估公司	估公司已發行
					H股類別 之百分比	股本總數之 百分比
山東能源	A股(國有法人股)	實益擁有人	2,257,324,473	好倉	-	45.61%
			114,277,185	淡倉	-	2.31%
山東能源 ^①	H股	所控制法團的權益	454,989,000	好倉	23.95%	9.19%
BNP Paribas Investment Partners SA	H股	投資經理	117,641,207	好倉	6.19%	2.38%

註：

- ① 該等H股是由兗礦香港公司以實益擁有人的身份持有。
- ② 百分比數據保留至小數點後兩位。
- ③ 所披露的信息乃是基於香港聯交所的網站(www.hkexnews.hk)及中國證券登記結算有限責任公司上海分公司所提供的信息作出。

四、控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

1. 法人

名稱	山東能源集團有限公司
單位負責人或法定代表人	李偉
成立日期	1996年3月12日
主要經營業務	礦業、電力、高端化工、高端裝備製造、新能源新材料、現代物流貿易等業務。
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	請見下表。
其他情況說明	截至2022年12月31日，山東能源持有公司A股股份22.57億股；兗礦香港公司持有公司H股股份4.55億股；山東能源及兗礦香港公司合計持有公司27.12億股，佔公司總股本的約54.81%。

第八節 股份變動及股東情況

截至2022年12月31日，山東能源控股及參股的其他境內外上市公司的股權情況如下：

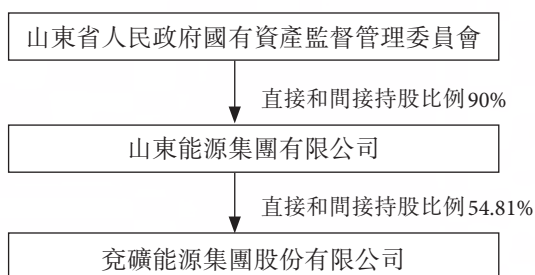
序號	上市公司簡稱	上市交易所	股票代碼	持有量 (萬股)	持股比例 (%)
1	雲鼎科技	深圳證券交易所	000409.SZ	23,864	35.93
2	山東玻纖	上海證券交易所	605006.SH	31,644	52.74
3	齊翔勝達	深圳證券交易所	002408.SZ	130,521	45.91
4	新風光	上海證券交易所	688663.SH	5,353	38.25
5	中泰證券	上海證券交易所	600918.SH	251,508	36.09
6	新華醫療	上海證券交易所	600587.SH	11,695	28.39
7	華檢醫療	香港聯合交易所有限公司	01931.HK	44,365	32.75
8	日照港	上海證券交易所	600017.SH	17,824	5.80
9	日照港裕廊	香港聯合交易所有限公司	06117.HK	5,000	3.01
10	盤江股份	上海證券交易所	600395.SH	9,078	4.23
11	齊魯高速	香港聯合交易所有限公司	01576.HK	4,089	2.04
12	國泰君安	上海證券交易所	601211.SH	4,718	0.53

(二) 實際控制人情況

1. 實際控制人名稱：

山東省人民政府國有資產監督管理委員會

2. 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖(截至2022年12月31日)



3. 實際控制人通過信託或其他資產管理方式控制公司

不適用。

(三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

不適用。

五、公司控股股東或第一大股東及其一致行動人累計質押股份數量佔其所持公司股份數量比例達到80%以上

不適用。

六、其他持股在百分之十以上的法人股東

香港中央結算(代理人)有限公司於2022年12月31日持有公司H股1,897,384,206股，佔公司總股本的38.34%，乃分別代表其多個客戶持有。香港中央結算(代理人)有限公司是香港中央結算及交收系統成員，為客戶提供證券登記及托管業務。

七、股份限制減持情況說明

不適用。

八、股份回購在報告期的具體實施情況

不適用。

第九節

債券相關情況

(按中國會計準則編製)

一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

(一) 企業債券

不適用。

(二) 公司債券

1. 公司債券基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
2012年公司債券(第二期)	12克煤04	122272	2014/3/3	2014/3/3	2024/3/3	30.5	6.15	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第一期)(品種二)	20克煤02	163235	2020/3/10	2020/3/12	2025/3/12	27	3.43	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第一期)(品種三)	20克煤03	163236	2020/3/10	2020/3/12	2030/3/12	20	4.29	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第二期)(品種一) ^①	20克煤04	175274	2020/10/21	2020/10/23	2035/10/23	35	3.89	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2020年公司債券(第二期)(品種二) ^②	20克煤05	175275	2020/10/21	2020/10/23	2030/10/23	15	4.27	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

第九節 債券相關情況

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在 終止上市 交易的風險
2021年公司債券(第一期) (品種一)	21克煤01	188163	2021/5/28	2021/5/31	2024/5/31	30	3.74	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年公司債券(第一期) (品種二)	21克煤02	188164	2021/5/28	2021/5/31	2026/5/31	10	4.13	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年可續期公司債券 (第一期)(品種一) ^①	21克煤Y1	188285	2021/6/21	2021/6/22	2023/6/22	17	3.99	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年可續期公司債券 (第一期)(品種二) ^②	21克煤Y2	188286	2021/6/21	2021/6/22	2024/6/22	33	4.40	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否
2021年可續期公司債券 (第二期) ^③	21克煤Y4	188613	2021/8/19	2021/8/20	2024/8/20	10	3.54	每年付息一次,到期一次還本,最後一期利息隨本金一起支付	上交所	面向合格投資者	競價、報價、詢價和協議交易	否

註：

- ① 2020年公司債券(第二期)(品種一)為15年固定利率債券,以3個計息年度為1個週期。在每個週期末,公司有權選擇調整本期債券後續期限的票面利率,投資者有權在每個週期末選擇將持有債券回售給公司。
- ② 2020年公司債券(第二期)(品種二)為10年固定利率債券。在第5個計息年度末,公司有權選擇調整本期債券後續期限的票面利率,投資者有權選擇將持有債券回售給公司。
- ③ 2021年可續期公司債券(第一期)(品種一)以每2個計息年度為1個週期。在每個週期末,公司有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長2年),或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。

第九節 債券相關情況

- ④ 2021年可續期公司債券(第一期)(品種二)以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。
- ⑤ 2021年可續期公司債券(第二期)以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期債券期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期債券。

公司對債券終止上市交易風險的應對措施

不適用。

逾期未償還債券

不適用。

報告期內債券付息兌付情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
2012年公司債券(第一期)	公司按期兌付了本金及利息，未出現違約行為。
2012年公司債券(第二期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2020年公司債券(第一期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2020年公司債券(第二期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2021年公司債券(第一期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2021年可續期公司債券(第一期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2021年可續期公司債券(第二期)	公司按期支付了利息，未出現違約行為。

2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

不適用。

3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	聯繫人	聯繫電話
中銀國際證券有限責任公司	上海市浦東新區銀城中路200號中銀大廈39層	何銀輝	021-20328556
海通證券股份有限公司	上海市廣東路689號	陳洋洋、耿雲	010-88027267
中信建投證券股份有限公司	北京市東城區朝內大街2號凱恆中心B座2層	余雷、劉作生、胡昭斌、汪翔、於立超	010-65608349
大公國際資信評估有限公司	北京市海澱區西三環北路89號外文大廈A座3層	賈月華	010-67413364
東方金誠國際信用評估有限公司	北京市朝陽區朝外西街3號1幢南座11層、12層	曹鵬	0571-87858258

上述中介機構發生變更的情況

不適用。

第九節 債券相關情況

4. 報告期末募集資金使用情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	募集資金		未使用金額	募集資金專項 賬戶運作情況 (如有)	募集資金 違規使用的 整改情況 (如有)	是否與募集 說明書承諾的 用途、使用 計劃及其他 約定一致
	總金額	已使用金額				
2012年公司債券(第二期)	30.5	30.5	0	-	-	是
2020年公司債券(第一期)	50	50	0	-	-	是
2020年公司債券(第二期)	50	50	0	-	-	是
2021年公司債券(第一期)	40	40	0	-	-	是
2021年可續期公司債券(第一期)	50	50	0	-	-	是
2021年可續期公司債券(第二期)	10	10	0	-	-	是

募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

不適用。

報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

不適用。

其他說明

不適用。

5. 信用評級結果調整情況

不適用。

其他說明

不適用。

6. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

本公司所發行債券擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施與募集說明書保持一致，報告期內未發生變化。

7. 公司債券其他情況的說明

不適用。

(三) 銀行間債券市場非金融企業債務融資工具

1. 非金融企業債務融資工具基本情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	簡稱	代碼	發行日	起息日	到期日	債券餘額	利率(%)	還本付息方式	交易場所	投資者適當性 安排(如有)	交易機制	是否存在終止 上市交易的 風險
2021年度第一期中期票據	21兗州煤業MTN001	102101379	2021/07/22	2021/07/26	2026/07/26	20	3.80	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否
2021年度第二期中期票據 ^①	21兗州煤業MTN002	102103102	2021/11/24	2021/11/26	2024/11/26	20	3.67	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否
2022年度第一期中期票據 (品種一) ^②	22兗礦能源MTN001A	102281098	2022/05/18	2022/05/20	2025/05/20	25	3.28	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否
2022年度第一期中期票據 (品種二) ^②	22兗礦能源MTN001B	102281099	2022/05/18	2022/05/20	2027/05/20	5	3.71	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否
2022年度第二期中期票據 ^③	22兗礦能源MTN002	102281229	2022/06/08	2022/06/10	2025/06/10	20	3.30	每年付息一次，到期一次還本，最後一期利息隨本金一起支付	銀行間債券市場	面向銀行間債券市場的機構投資者	全國銀行間債券市場流通轉讓	否

第九節 債券相關情況

註：

- ① 2021年度第二期中期票據以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期中期票據期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期中期票據。
- ② 2022年度第一期中期票據(品種一)以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期中期票據期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期中期票據。
- ③ 2022年度第一期中期票據(品種二)以每5個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期中期票據期限延長1個週期(即延長5年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期中期票據。
- ④ 2022年度第二期中期票據以每3個計息年度為1個週期。在每個週期末，公司有權選擇將本期中期票據期限延長1個週期(即延長3年)，或選擇在該週期末到期全額兌付本期中期票據。

公司對債券終止上市交易風險的應對措施

不適用。

逾期未償還債券

不適用。

報告期內債券付息兌付情況

債券名稱	付息兌付情況的說明
2021年度第一期中期票據	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2021年度第二期中期票據	公司按期支付了利息，未出現違約行為。
2021年度第三期超短期融資券	公司按期兌付了本金及利息，未出現違約行為。

2. 發行人或投資者選擇權條款、投資者保護條款的觸發和執行情況

不適用。

3. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

中介機構名稱	辦公地址	聯繫人	聯繫電話
興業銀行股份有限公司	福建省福州市台江區江濱中 大道398號	劉春華	0537-3295720
招商銀行股份有限公司	廣東省深圳市福田區深南大 道7088號	許一鳴	0531-55663204
聯合資信評估股份有限公司	北京市朝陽區建外大街2號 院2號樓17層	黃燁	010-85679696

上述中介機構發生變更的情況

不適用。

報告期末募集資金使用情況

單位：億元 幣種：人民幣

債券名稱	募集資金		未使用金額	募集資金專項 賬戶運作情況 (如有)	募集資金 違規使用的 整改情況 (如有)	是否與募集 說明書承諾的 用途、使用 計劃及其他 約定一致
	總金額	已使用金額				
2021年度第一期中期票據	20	20	0	-	-	是
2021年度第二期中期票據	20	20	0	-	-	是
2022年度第一期中期票據 (品種一)	25	25	0	-	-	是
2022年度第一期中期票據 (品種二)	5	5	0	-	-	是
2022年度第二期中期票據	20	20	0	-	-	是

第九節 債券相關情況

募集資金用於建設項目的進展情況及運營效益

不適用。

報告期內變更上述債券募集資金用途的說明

不適用。

其他說明

不適用。

4. 信用評級結果調整情況

不適用。

其他說明

不適用。

5. 擔保情況、償債計劃及其他償債保障措施在報告期內的執行和變化情況及其影響

不適用。

6. 非金融企業債務融資工具其他情況的說明

不適用。

(四) 公司報告期內合併報表範圍虧損超過上年末淨資產10%

不適用。

(五) 報告期末除債券外的有息債務逾期情況

不適用。

(六) 報告期內違反法律法規、公司章程、信息披露事務管理制度規定的情況以及債券募集說明書約定或承諾的情況對債券投資者權益的影響

不適用。

(七) 截至報告期末公司近2年的會計數據和財務指標

單位：萬元 幣種：人民幣

主要指標	2022年	2021年	本期比上年 同期增減(%)
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	3,046,565	1,621,190	87.92
流動比率	1.07	0.94	14.03
速動比率	0.90	0.79	13.54
資產負債率(%)	56.70	66.58	減少9.88個百分點
EBITDA全部債務比	1.08	2.79	-61.26
利息保障倍數	10.05	5.52	82.11
現金利息保障倍數	10.81	7.36	46.82
EBITDA利息保障倍數	12.57	7.28	72.80
貸款償還率(%)	100	100	-
利息償付率(%)	100	100	-

二、可轉換公司債券情況

不適用。

第十節

獨立核數師報告



SHINEWING (HK) CPA Limited
17/F, Chubb Tower, Windsor House, 311 Gloucester Road
Causeway Bay, Hong Kong

信永中和(香港)會計師事務所有限公司
香港銅鑼灣告士打道311號
皇室大廈安達人壽大樓17樓

致兗礦能源集團股份有限公司股東
(成立於中華人民共和國的有限責任制股份公司)

意見

吾等已審核載列於第193至334頁兗礦能源集團股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(以下合稱「貴集團」)的綜合財務報表，該等綜合財務報表包括於2022年12月31日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及綜合財務報表的附註，包括主要會計政策概要。

吾等認為，綜合財務報表已根據國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)真實而公平地反映 貴集團於2022年12月31日的綜合財務狀況以及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港公司條例的披露要求妥為編製。

意見基準

吾等根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港審計準則(「香港審計準則」)進行審核。在該等準則下，吾等的責任在吾等的報告內「核數師就審核綜合財務報表須承擔的責任」一節進一步闡述。根據香港會計師公會的「職業會計師道德守則」(「守則」)，吾等獨立於 貴集團，並已遵循守則履行其他道德責任。吾等相信，吾等所獲得的審核憑證能充足及適當地為吾等的意見提供基礎。

關鍵審核事項

根據吾等的專業判斷，關鍵審核事項為吾等審核於本期間的綜合財務報表中最重要的事項。吾等在審核綜合財務報表及就此達致意見時處理此等事項，而不會就此等事項單獨發表意見。

無形資產的減值

參見綜合財務報表附註22。

關鍵審核事項

鑑於對綜合財務報表的重要性，吾等確定了無形資產的減值為關鍵審核事項，因為 貴集團無形資產減值評估是一項判斷流程，在確定可回收金額時需要對無形資產相關預計未來現金流量進行估計。

評估模型的選擇、關鍵假設的採用和輸入數據可能受管理層的偏見，這些假設的變化和估值模型的輸入可能會對財務造成重大影響。

吾等的審核如何解決關鍵審核事項

吾等的程序旨在通過參考歷史資料和內部預測，以及市場、其他外部資料及敏感性分析來評估管理層的減值評估和質疑選擇估值模型，採用關鍵假設和輸入數據的合理性。

吾等亦考慮到無形資產相關預測未來現金流的整體合理性。

此外，吾等亦質疑這些關鍵假設的合理可能變動。

物業、機器及設備減值

參見綜合財務報表附註23。

關鍵審核事項

鑑於對綜合財務報表的重要性，我們確定了 貴集團的物業、機器及設備的減值為關鍵審核事項，因為 貴集團物業、機器及設備減值評估是一項判斷流程，在確定可回收金額時需要對資產相關預計未來現金流量進行估計。

評估模型的選擇、關鍵假設的採用和輸入數據可能受管理層的偏見，這些假設的變化和估值模型的輸入可能會對財務造成重大影響。

吾等的審核如何解決關鍵審核事項

吾等的程序旨在通過參考歷史信息和內部預測，以及市場、其他外部信息及敏感性分析來評估管理層的減值評估和質疑選擇估值模型，採用關鍵假設和輸入數據的合理性。

吾等亦考慮到物業、機器及設備相關預測未來現金流的整體合理性。

此外，吾等亦質疑這些關鍵假設的合理可能變動。

第十節 獨立核數師報告

商譽減值評估

參見綜合財務報表附註27。

關鍵審核事項

鑑於對綜合財務報表的重要性，吾等確定了商譽的減值評估為關鍵審核事項，以及 貴集團商譽的減值評估是一項判斷流程，需要對現金產生單位產生的預計未來現金流量及合適的折現率進行估計，以計算使用價值。

評估模型的選擇、關鍵假設的採用和輸入數據可能受管理層的偏見，這些假設的變化和估值模型的輸入可能會對財務造成重大影響。

吾等的審核如何解決關鍵審核事項

吾等的程序旨在通過參考歷史資料和內部預測，以及市場、其他外部資料及敏感性分析來評估管理層的減值評估和質疑選擇估值模型，採用關鍵假設和輸入數據的合理性。

吾等亦考慮到現金產生單位相關預測未來現金流的整體合理性。

此外，我們亦考慮這些關鍵假設的合理可能變動之影響。

除綜合財務報表及其核數師報告以外的資料

貴公司董事（「董事」）須對其他資料負責。其他資料包括除綜合財務報表及吾等之核數師報告以外的年報所載的全部資料。

吾等對綜合財務報表作出的意見並無涵蓋其他資料，而吾等不會對其他資料發表任何形式的核證結論。

就吾等審核綜合財務報表而言，吾等的責任為閱讀其他資料，從而考慮其他資料是否與綜合財務報表或吾等在審核過程中獲悉的資料存在重大不符，或似乎存在重大錯誤陳述。倘若吾等基於已進行的工作認為其他資料出現重大錯誤陳述，吾等須報告有關事實。吾等就此並無任何須報告的事項。

董事及治理層就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據國際會計準則理事會頒佈的國際財務報告準則及香港公司條例的披露要求，編製作出真實及公允反映的綜合財務報表，及負責董事認為對編製綜合財務報表屬必要的有關內部監控，以使該等綜合財務報表之編製不會存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

在編製綜合財務報表時，董事須負責評估 貴集團持續經營的能力，並披露與持續經營有關的事項(如適用)及除非董事有意將 貴集團清盤，或停止營運，或除此之外並無其他實際可行的辦法，否則董事須採用以持續經營為基礎的會計法。

治理層須負責監督 貴集團的財務報告流程。

核數師就審核綜合財務報表須承擔的責任

吾等的目標為合理確定此等綜合財務報表整體是否存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述，並出具載有吾等意見的核數師報告。吾等僅根據吾等協定的委聘條款向全體股東報告，不作其他用途。吾等概不就本報告的內容對任何其他人士負責或承擔任何責任。合理確定屬高層次的核證，惟根據香港審計準則進行的審核工作不能保證能一直察覺所存在的重大錯誤陳述。錯誤陳述可因欺詐或錯誤產生，倘個別或整體在合理預期情況下可影響使用者根據綜合財務報表作出的經濟決定時，則被視為重大錯誤陳述。

在根據香港審計準則進行審計的過程中，吾等運用專業判斷，保持專業懷疑態度。吾等亦：

- 識別及評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險、設計及執行審計程序以應對該等風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為吾等意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述或凌駕內部監控的情況，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 瞭解與審計相關的內部監控，以設計適當的審計程序，惟並非旨在對 貴集團內部監控的有效性發表意見。
- 評估董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。

第十節 獨立核數師報告

核數師就審核綜合財務報表須承擔的責任(續)

- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論，並根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。倘吾等認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。倘有關披露不足，則修訂吾等意見。吾等結論乃基於截至核數師報告日期止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團無法持續經營。
- 評估綜合財務報表的整體呈報方式、結構及內容，包括披露資料，以及綜合財務報表是否中肯反映相關交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務資料獲取充足及適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。吾等負責集團審計的方向、監督和執行。吾等為審核意見承擔全部責任。

吾等與治理層就(其中包括)審計的計劃範圍、時間安排及重大審計發現溝通，該等發現包括吾等在審計過程中識別的內部監控的任何重大缺失。

吾等亦向治理層作出聲明，指出吾等已符合有關獨立性的相關道德要求，並與彼等溝通可能被合理認為會影響吾等獨立性的所有關係及其他事宜，以及在適用的情況下，所採取消除威脅的行動或採用的防範措施。

從與治理層溝通的事項中，吾等釐定對本期間綜合財務報表的審計至關重要的事項，因而構成關鍵審核事項。吾等在核數師報告中描述該等事項，除非法律或法規不允許公開披露該等事項，或在極端罕見的情況下，倘合理預期在吾等報告中溝通某事項造成的負面後果超出產生的公眾利益，則吾等決定不應在報告中傳達該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人為劉佳煌。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司

執業會計師

劉佳煌

執業證書編號：P06623

香港

2023年3月24日

第十一節 綜合財務報表

綜合損益表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
煤炭銷售額	7	125,843,528	83,796,609
鐵路運輸服務收入		393,440	337,560
電及供熱銷售總額		3,479,977	2,699,299
機器製造銷售總額		611,824	380,133
化工產品銷售總額		24,272,736	21,402,046
收入合計		154,601,505	108,615,647
運輸成本		(4,286,983)	(3,367,180)
銷售及服務成本	8	(51,717,679)	(47,320,582)
電及供熱成本		(3,216,221)	(2,798,402)
機器製造成本		(508,508)	(309,314)
化工產品成本		(21,085,456)	(14,885,010)
銷售成本合計		(80,814,847)	(68,680,488)
毛利		73,786,658	39,935,159
銷售、一般及行政費用	9	(19,718,226)	(15,115,462)
應佔聯營企業業績		1,495,300	1,810,546
應佔合營企業業績		613,508	257,580
其他收入及收益	10	3,494,213	2,720,320
融資成本	11	(5,983,260)	(5,319,334)
除稅前利潤	13	53,688,193	24,288,809
所得稅費用	12	(14,601,982)	(5,469,609)
本年利潤		39,086,211	18,819,200
歸屬於：			
本公司股東		30,407,538	16,941,435
永續資本證券持有人	43	461,944	178,664
非控制性權益		8,216,729	1,699,101
		39,086,211	18,819,200
每股收益，基本	16	人民幣6.15元	人民幣3.48元
每股收益，攤薄	16	人民幣6.13元	人民幣3.47元

第十一節 綜合財務報表

綜合損益及其他全面收益表

截至2022年12月31日止年度

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
本年利潤	39,086,211	18,819,200
其他全面(支出)收益(除所得稅後)：		
將不會重新分類至損益的項目：		
透過其他全面收益按公允價值列賬(「透過其他全面收益按公允價值列賬」)的 股權投資的公允價值變動	(19)	(918)
與隨後不會重新分類至損益的項目有關的所得稅	5	229
	(14)	(689)
隨後可能重新分類至損益的項目：		
現金流量對沖：		
確認於其他全面收益的現金流量對沖金額	(677,990)	(520,435)
計入損益表的重新分類調整金額	694,590	459,066
遞延稅項	(4,980)	18,411
	11,620	(42,958)
應佔聯營企業其他全面支出	(174,707)	(42,906)
換算境外子公司之外幣折算差額	590,288	(2,918,115)
本年其他全面(支出)收益	427,187	(3,004,668)
本年全面收益總額	39,513,398	15,814,532
歸屬於：		
本公司股東	30,673,396	14,896,144
永續資本證券持有人	461,944	178,664
非控制性權益	8,378,058	739,724
	39,513,398	15,814,532

綜合財務狀況表

於2022年12月31日

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動資產			
銀行存款和現金	17	38,624,290	40,044,795
已抵押定期存款	17	472,134	160,000
限定用途的現金	17	6,081,400	5,367,672
應收票據及應收賬款	18	11,059,940	13,602,107
應收特許權使用費	19	94,276	105,829
存貨	20	8,222,000	7,806,715
預付賬款及其他應收款	21	19,208,187	20,261,343
長期應收款，一年內到期	31	4,590,570	1,445,352
透過損益按公允價值列賬的金融資產	39	1,437	150,481
		88,354,234	88,944,294
持有待售資產	33	8,061	7,904
		88,362,295	88,952,198
非流動資產			
無形資產	22	72,604,936	75,528,799
物業、機器及設備	23	82,430,170	75,270,589
使用權資產	24	3,758,208	3,933,816
投資物業	25	1,471,730	1,414,126
在建工程	26	13,555,090	11,910,634
物業、機器及設備的預付賬款及無形資產		15,139,750	12,149,077
商譽	27	1,726,346	1,720,498
證券投資	32	661,484	594,183
於聯營企業的權益	28	21,154,832	19,488,070
於合營企業的權益	29	1,174,917	661,077
長期應收款，一年以上到期	31	3,089,342	6,343,092
應收特許權使用費	19	1,004,040	914,055
投資按金		434,416	298,956
遞延稅項資產	41	2,035,947	2,779,837
		220,241,208	213,006,809
資產合計		308,603,503	301,959,007

第十一節 綜合財務報表

綜合財務狀況表(續)

於2022年12月31日

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動負債			
應付票據及應付賬款	34	26,441,537	22,995,923
其他應付款及預提費用	35	21,692,576	36,647,289
合約負債	35	4,833,680	4,982,639
預提土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備	36	1,113,609	966,925
撥備	37	59,738	52,695
應付母公司及其子公司款項	48	3,330,508	2,693,959
借款，一年內到期	38	15,350,317	25,205,390
透過損益按公允價值列賬的金融資產	39	634,537	59,132
租賃負債	24	170,239	184,117
應交稅金		10,072,075	2,491,895
長期應付款，一年內到期	40	584	1,518
		83,699,400	96,281,482
非流動負債			
預提土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備	36	9,189,449	3,692,198
撥備	37	776,250	1,115,839
借款，一年以上到期	38	60,813,345	78,194,707
租賃負債	24	411,033	915,911
長期應付款，一年以上到期	40	5,032,012	3,623,604
遞延稅項負債	41	9,464,362	10,178,780
		85,686,451	97,721,039
負債合計		169,385,851	194,002,521
股本和儲備			
股本	42	4,948,704	4,874,184
儲備	42	84,903,675	63,783,476
歸屬於公司股東之股東權益		89,852,379	68,657,660
永續資本證券持有人	43	13,248,614	8,118,100
非控制性權益		36,116,659	31,180,726
		139,217,652	107,956,486
負債及股東權益合計		308,603,503	301,959,007

第193至334頁之綜合財務報表已於2023年3月24日經董事會批准及授權刊發，並由下列代表簽署：

李偉
董事

趙青春
董事

綜合權益變動表

截至2022年12月31日止年度

	歸屬於本公司股東											本公司 發行的永續 資本證券	非控制性 權益	合計
	股本 人民幣千元 (附註42)	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元 (附註42)	股份為基礎 賠償儲備 人民幣千元	未來 發展基金 人民幣千元 (附註42)	法定 盈餘公積 人民幣千元 (附註42)	外幣 折算儲備 人民幣千元	投資 重估儲備 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元 (附註42)	合計 人民幣千元			
於2022年1月1日	4,874,184	2,880,988	(169,297)	40,931	969,450	7,769,867	(8,187,691)	209,368	(270,288)	60,540,148	68,657,660	8,118,100	31,180,726	107,956,486
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,407,538	30,407,538	461,944	8,216,729	39,086,211
本年其他全面收益(除所得稅後):														
-透過其他全面收益按公允價值列賬的權益工具的 公允價值變動	-	-	-	-	-	-	-	(14)	-	-	(14)	-	-	(14)
-確認現金流量對沖儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	7,235	-	7,235	-	4,385	11,620
-應佔聯營企業其他全面支出	-	-	-	-	-	-	-	(174,707)	-	-	(174,707)	-	-	(174,707)
-換算境外業務公司之外幣折算差額	-	-	-	-	-	-	433,344	-	-	-	433,344	-	156,944	590,288
本年全面收益(支出)合計	-	-	-	-	-	-	433,344	(174,721)	7,235	30,407,538	30,673,396	461,944	8,378,058	39,513,398
與所有者的交易														
-發行永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,990,400	-	4,990,400
-分派予永續資本證券持有人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(321,830)	-	(321,830)
-行使股票期權時發行股份	12,780	94,169	-	(23,626)	-	-	-	-	-	-	83,323	-	-	83,323
-根據限制性股票激勵計劃發行股份	61,740	661,853	(723,593)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-派付予非控制性權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,373,285)	(3,373,285)
-股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,897,407)	(9,897,407)	-	-	(9,897,407)
-確認權益結算股份為基礎付款開支	-	-	-	297,100	-	-	-	-	-	-	297,100	-	16,985	314,085
-與非控制性權益的交易(註釋i)	-	-	38,307	-	-	-	-	-	-	-	38,307	-	(85,825)	(47,518)
與所有者交易合計	74,520	756,022	(685,286)	273,474	-	-	-	-	-	(9,897,407)	(9,478,677)	4,668,570	(3,442,125)	(8,252,232)
於2022年12月31日	4,948,704	3,637,010	(854,583)	314,405	969,450	7,769,867	(7,754,347)	34,647	(263,053)	81,050,279	89,852,379	13,248,614	36,116,659	139,217,652

第十一節 綜合財務報表

綜合權益變動表(續)

截至2022年12月31日止年度

	歸屬於本公司股東											本公司 發行的永續 資本證券 人民幣千元 (附註43)	非控制性 權益 人民幣千元	合計 人民幣千元
	股本 人民幣千元 (附註42)	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元 (附註42)	股份為基礎 賠償儲備 人民幣千元	未來 發展基金 人民幣千元 (附註42)	法定 盈餘公積 人民幣千元 (附註42)	外幣 折算儲備 人民幣千元	投資 重估儲備 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元 (附註42)	合計 人民幣千元			
於2021年1月1日	4,860,000	2,735,364	(766,667)	64,451	969,450	7,367,074	(6,212,741)	252,963	(243,542)	48,868,399	57,894,751	5,217,667	28,970,792	92,083,210
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,941,435	16,941,435	178,664	1,699,101	18,819,200
本年其他全面收益(除所得稅後):														
-透過其他全面收益按公允價值列賬的權益工 具的公允價值變動	-	-	-	-	-	-	-	(689)	-	-	(689)	-	-	(689)
-確認現金流量對沖儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	(26,746)	-	(26,746)	-	(16,212)	(42,958)
-應佔聯營企業其他全面支出	-	-	-	-	-	-	-	(42,906)	-	-	(42,906)	-	-	(42,906)
-換算境外業務之外幣折算差額	-	-	-	-	-	-	(1,974,950)	-	-	-	(1,974,950)	-	(943,165)	(2,918,115)
本年全面收益(支出)合計	-	-	-	-	-	-	(1,974,950)	(43,595)	(26,746)	16,941,435	14,896,144	178,664	739,724	15,814,532
與所有者的交易														
-發行永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,984,270	-	7,984,270
-贖回永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,000,000)	-	(5,000,000)
-分派予永續資本證券持有人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(262,501)	-	(262,501)
-行使股票期權時發行股份	14,184	145,624	-	(31,347)	-	-	-	-	-	-	128,461	-	-	128,461
-股票期權失效	-	-	-	(7,291)	-	-	-	-	-	7,291	-	-	-	-
-撥付儲備	-	-	-	-	-	402,793	-	-	-	(402,793)	-	-	-	-
-派付予非控制性權益的股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,210)	(2,210)
-股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,874,184)	(4,874,184)	-	-	(4,874,184)
-確認權益結算股份為基礎 付款開支	-	-	-	15,118	-	-	-	-	-	-	15,118	-	4,231	19,349
-視作分派(稅後)(註釋ii)	-	-	672,176	-	-	-	-	-	-	-	672,176	-	407,451	1,079,627
-與非控制性權益的交易 (註釋i)	-	-	(74,806)	-	-	-	-	-	-	-	(74,806)	-	1,060,738	985,932
與所有者交易合計	14,184	145,624	597,370	(23,520)	-	402,793	-	-	-	(5,269,686)	(4,133,235)	2,721,769	1,470,210	58,744
於2021年12月31日	4,874,184	2,880,988	(169,297)	40,931	969,450	7,769,867	(8,187,691)	209,368	(270,288)	60,540,148	68,657,660	8,118,100	31,180,726	107,956,486

註釋(i) 本集團按總代價約人民幣4,750萬元收購若干非控制性權益，導致約人民幣3,830萬元計入資本儲備。

截至2021年12月31日止年度，若干非全資子公司的非控股股東進行總計約人民幣9.86億元的注資，導致約人民幣7,500萬元計入資本儲備。

(ii) 山東能源按低於正常市場費率的利率向兗煤澳洲提供貸款，視作對兗煤澳洲的出資。

綜合現金流量表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
經營活動			
除稅前利潤		53,688,193	24,288,809
調整：			
融資成本	11	5,983,260	5,319,334
利息收入	10	(1,587,364)	(1,318,283)
未變現匯兌虧損淨額		(903,589)	(225,557)
物業、機器及設備折舊	13	8,193,478	7,858,064
使用權資產折舊	13	320,363	339,275
無形資產攤銷	13	2,879,549	2,930,400
出售物業、機器及設備虧損淨額	10	(22,832)	(57,596)
出售無形資產收益	10	-	(14,317)
應收票據及應收賬款的(撥回)減值虧損淨額	10	(147,565)	13,504
其他應收款減值虧損淨額	9	134,121	584,148
其他應收款減值虧損撥回	9	(66,660)	(50,474)
長期應收款減值虧損淨額	9	22,730	15,915
存貨減值虧損(減值撥回)淨額	10/9	246,631	(40,443)
商譽減值虧損	9	-	8,197
物業、機器及設備減值虧損	9	743,418	49,658
無形資產減值虧損淨額	9	815,965	428,378
使用權資產減值	9	125,996	-
撇銷在建工程	9	442,888	633,626
投資物業公允價值變動	10	(46,980)	(24,963)
應佔合營企業業績		(613,508)	(257,580)
應佔聯營企業業績		(1,495,300)	(1,810,546)
股份為基礎付款費用	13	314,085	19,349
投資證券的公允價值變動收益	10	(72,403)	(60)
透過損益按公允價值列賬的金融資產及負債的公允價值變動虧損淨額	9	294,101	142,558
應收特許權使用費之公允價值變動收益	10	(57,589)	(16,762)
營運資金變動前經營現金流量		69,190,988	38,814,634
應收票據及應收賬款減少(增加)		2,940,509	(6,465,544)
存貨增加		(633,553)	(669,920)
土地塌陷、復原、重整及環保費用之變動撥備(減少)增加		1,661,867	1,507,380
預付賬款及其他應收款增加		(121,484)	496,877
預付賬款及其他應收款增加		(1,217,076)	(845,199)
應收特許權使用費減少		-	17,346
應付票據及應付賬款增加		3,307,946	2,074,271
其他應付款及預提費用(減少)增加		(1,738,362)	1,098,470
合約負債(減少)增加		(148,959)	1,806,099
應付母公司及其子公司款項增加		636,549	582,487
長期應付款減少		(9,298)	(392,329)
經營所產生的現金		73,869,127	38,024,572
已付所得稅		(6,976,746)	(3,355,939)
已付利息		(6,613,258)	(6,251,542)
已收利息		1,594,566	1,398,633
經營活動產生的現金淨額		61,873,689	29,815,724

第十一節 綜合財務報表

綜合現金流量表(續)

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
投資活動			
提取已抵押定期存款		-	1,010,256
存入已抵押定期存款		(312,134)	(160,000)
提取限定用途的現金		403,204	2,575,310
存入限定用途的現金		(1,116,932)	(1,527,339)
購買物業、機器及設備		(3,263,345)	(4,500,363)
在建工程付款		(10,079,977)	(7,036,446)
收購無形資產		(110,973)	(6,343,578)
收購投資物業		(10,624)	-
收購使用權資產		(69,073)	-
物業、機器及設備已付按金以及無形資產(增加)減少		(3,649,793)	8,516,937
出售物業、機器及設備所得款項		480,140	941,991
出售無形資產所得款項		37,290	186,259
出售投資證券所得款項		31,870	-
證券投資		(26,787)	(150,428)
聯營企業投資		(47,577)	(136,607)
收購子公司付款		(64,652)	(11,578,889)
透過損益按公允值列賬之金融資產及負債收款(付款)		112,015	(100,414)
所墊付應收貸款		(634,681)	(5,395,168)
償還應收貸款		3,138,049	780,366
投資按金增加		(135,460)	(120,901)
已收聯營企業及合資企業股息		148,523	569,274
投資活動動用的現金淨額		(15,170,917)	(22,469,740)
融資活動			
貸款所得款項		22,685,446	47,800,026
其他貸款所得款項		1,500,000	-
償還貸款		(50,824,535)	(34,705,687)
發行擔保票據所得款項		-	10,883,919
(已提取)已收客戶融資業務按金		(13,645,182)	6,190,815
發行永續資本證券所得款項		4,990,400	7,984,270
贖回永續資本證券		-	(5,000,000)
償還擔保票據		-	(11,733,168)
已付股息		(9,907,803)	(4,875,666)
償還租賃負債		(961,711)	(1,423,889)
分配付款予永續資本證券持有人		(321,830)	(262,501)
支付予非控股股東的股息		(3,373,285)	(2,210)
發行股份		806,916	128,461
非控制性權益(收購付款)出資		(47,518)	985,932
融資活動(動用)產生的現金淨額		(49,099,102)	15,970,302
現金及現金等值項目增加(減少)淨額		(2,396,330)	23,316,286
於1月1日現金及現金等值項目		40,044,795	17,116,460
外幣匯率變動之影響		975,825	(387,951)
於12月31日現金及現金等值項目，即銀行存款和現金		38,624,290	40,044,795

綜合財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

1. 一般資料

兗礦能源集團股份有限公司(「本公司」)是在中華人民共和國(「中國」)註冊成立的一家有限責任之股份公司。本公司於2001年4月變更為中外合資股份有限公司企業。本公司的A股在上海證券交易所(「上交所」)上市，而H股在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司的母公司及最終控股公司是中國國營企業—兗礦集團有限公司(「母公司」)。本公司註冊登記和經營業務的地址均披露於年報的集團簡介章節中。

本公司之主要業務為投資控股、煤炭開採及煤炭鐵路運輸服務。其主要子公司、聯營企業、合營企業及共同經營(連同本公司統稱為「本集團」)之業務分別載於附註56、28、29及30。

綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，與本公司之功能貨幣相同。

2. 編製及呈列基準

本綜合財務報表乃按照國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製。本公司亦按適用於中國企業會計政策(「中國會計準則」)編製另一份綜合財務報表。

本綜合財務報表包含香港《公司條例》，以及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》(「上市規則」)的適用披露規定。

第十一節 綜合財務報表

2. 編製及呈列基準(續)

基於上述情況，本公司董事認為，本集團將有足夠的營運資金，履行其自2022年12月31日起計未來十二個月到期的財務責任。因此，本公司董事信納按持續經營基準編製該等綜合財務報表屬適當。綜合財務報表不包括與本集團未能持續經營屬必要的資產及負債的賬面值及重新分類有關的任何調整。

3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本

於本年度強制生效的國際財務報告準則之修訂本

於本年度，本集團已首次應用國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的以下國際財務報告準則的修訂本(於2022年1月1日或之後開始的年度期間生效)：

國際財務報告準則第16號(修訂本)	2021年6月30日後的新型冠狀病毒相關租金寬減
國際財務報告準則第3號(修訂本)	對概念架構的提述
國際會計準則第16號(修訂本)	物業、機器及設備：作擬定用途前的所得款項
國際會計準則第37號(修訂本)	虧損合約－履行合約的成本
國際財務報告準則(修訂本)	國際財務報告準則2018年至2020年週期之年度改進

於本年度應用國際財務報告準則的修訂本對本集團於當前及過往期間的財務表現及狀況及／或該等財務報表中所載披露無重大影響。

已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本

本集團並無提前應用下列已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本：

國際財務報告準則第17號 (包括2020年6月及2021年12月 國際財務報告準則第17號(修訂本))	保險合約 ¹
國際財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債 ²
國際財務報告準則第10號及國際會計 準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營企業或合營企業之間的資產銷售或出資 ³
國際會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動 ²
國際會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 ²
國際會計準則第1號(修訂本)及 國際財務報告準則實務公告第2號	會計政策的披露 ¹
國際會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 ¹
國際會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項 ¹

¹ 於2023年1月1日或之後開始的年度期間生效。

² 於2024年1月1日或之後開始的年度期間生效。

³ 於待定期限或之後開始的年度期間生效。

本集團董事預計，除下文所述者外，應用新訂國際財務報告準則及其修訂本將不會對本集團的業績及財務狀況造成重大影響。

3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本(續)

已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本(續)

國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(修訂本)投資者與其聯營企業或合營企業之間的資產銷售或出資

國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號處理投資者與其聯營企業或合營企業之間的資產出售或注資的情況。具體而言，該等修訂本列明，在與聯營企業或合資企業的交易中採用權益法入賬的因喪失不包含業務的子公司的控制權所產生的損益，僅以非關聯投資者在該聯營企業或合資企業中的權益為限在母公司的損益中確認。同樣地，對保留在任何前子公司(已成為使用權益法入賬的聯營企業或合營企業)的投資重新計量為公允價值所產生的損益，僅以非關聯投資者在新聯營企業或合營企業中的權益為限在前母公司的損益中確認。

國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號修訂本的生效日期尚未確定。然而，允許提早應用。該等修訂應不追溯應用。

本公司董事預期，應用國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號修訂本不會對本集團的綜合財務報表造成重大影響。

國際財務報告準則第16號(修訂本)—售後租回的租賃負債

該等修訂本加入對售後租回交易的後續計量規定，其中資產的轉讓須符合國際財務報告準則第15號—客戶合約的收入之規定作為銷售入賬。國際財務報告準則第16號包括關於如何在交易發生日期對售後租回列賬的規定。然而，國際財務報告準則第16號並無規定在該日期後報告時如何計量交易。該等修訂本補充了香港財務報告準則第16號的售後租回規定，從而支持該會計準則的一致應用。

該等修訂本在2024年1月1日或之後開始的年度報告期生效。允許提前應用。

本公司董事預計應用國際財務報告準則第16號(修訂本)將不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

第十一節 綜合財務報表

3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本(續)

已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本(續)

國際會計準則第1號(修訂本) – 將負債分類為流動或非流動

香港會計準則第1號(修訂本) – 附帶契諾的非流動負債(「2022年修訂本」)

2022年修訂本修訂於2020年頒佈的香港會計準則第1號(修訂本)將負債分類為流動或非流動(「2020年修訂本」)所引入的要求，內容有關實體如何將附帶契諾的債務及其他金融負債分類為流動或非流動。該等修訂本訂明，實體須於報告期末或之前遵守的契諾方會影響實體於報告日期後至少十二個月內延遲結清負債的權利。僅須於報告期後遵守的契諾對該權利於報告期末是否存在並無影響。

該等修訂本亦訂明有關資料的披露要求，使財務報表使用者了解在該實體將貸款安排產生的負債分類為非流動負債，而實體延遲清償該等負債的權利視乎實體於報告期後十二個月內是否遵守契諾的情況下，則負債可能須於報告期後十二個月內償還的風險。

該等修訂本亦將2020年修訂本的生效日期推遲到2024年1月1日或之後開始之年度報告期間。該等修訂本與2020年修訂本於2024年1月1日或之後開始之年度報告期間生效，並允許提早應用。倘實體在頒佈2022年修訂本後的早期應用2020年修訂本，該實體亦應在該期間應用2022年修訂本。

根據本集團於2022年12月31日的未償還負債，應用該等修訂本將不會導致本集團負債重新分類。

國際會計準則第1號(修訂本)及國際財務報告準則實務公告第2號 – 會計政策的披露

該等修訂本改變了國際會計準則第1號中關於披露會計政策的要求。修訂本以「重大會計政策資料」取代所有情況下的「主要會計政策」。倘會計政策資料與實體財務報表所載其他資料一併考慮時，可合理預期會影響一般用途財務報表之主要使用者基於該等財務報表作出之決定，則該等資料屬重大。

國際會計準則第1號的支撐性段落亦已修訂，以闡明有關非屬重大的交易、其他事項或情況的會計政策資料並不重大及毋須披露。儘管涉及款項並不重大，但由於相關交易、其他事項或情況之性質，會計政策資料或屬重大。然而，並非所有與重大交易、其他事項或情況有關之會計政策資料本身屬重大。

預期應用該等修訂本不會對本集團的財務狀況或業績產生重大影響，但可能影響本集團主要會計政策的披露。

3. 應用新訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及其修訂本(續)

已頒佈但尚未生效的新訂國際財務報告準則及其修訂本(續)

國際會計準則第8號(修訂本) – 會計估計的定義

該等修訂本將會計估計定義為「財務報表中存在計量不確定性的貨幣金額」。一項會計政策可能要求財務報表中的項目以涉及計量不確定性的方式進行計量—換句話說，會計政策可能規定該等項目以無法直接觀察而必須估計的貨幣金額計量。在此情況下，實體制定會計估計以實現會計政策所載的目標。制定會計估計時涉及使用基於最新可得的可靠資料的判斷或假設。此外，國際會計準則第8號中關於會計估計變更的概念予以保留，並作出額外澄清。

該等修訂本於2023年1月1日或之後開始的年度報告期間生效，並適用於該期開始時或之後發生的會計政策的變動及會計估計的變動，並允許提前應用。

預期應用該等修訂本不會對本集團的綜合財務報表造成重大影響。

國際會計準則第12號(修訂本) – 與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項

該等修訂本縮小了國際會計準則第12號第15及24段中遞延稅項負債及遞延稅項資產的確認豁免範圍，使其不再適用於在初始確認時產生相等的應課稅及可抵扣暫時差額的交易。

應用該等修訂本後，本集團將就所有與使用權資產及租賃負債相關的可抵扣及應課稅暫時差額確認一項遞延稅項資產(以可抵扣暫時差額可能可用於應課稅溢利為限)及一項遞延稅項負債。

該等修訂本於2023年1月1日或之後開始的年度報告期間生效。本集團仍在評估應用該等修訂本的全面影響。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策

綜合財務報表乃根據國際會計準則委員會頒佈的《國際財務報告準則》編製。就編製綜合財務報表而言，倘若這些資料被合理地預期會影響主要使用者的決策，則被認為是重要的資料。

綜合財務報表乃按歷史成本基準編製，於各報告期末按公允價值列賬的投資物業及若干金融工具除外。

歷史成本一般以交換貨品及服務時給予代價的公允價值為基準。

公允價值為於計量日期，透過市場參與者間的有序交易出售資產所收取或轉移負債所支付之價格，而不論該價格是否直接觀察所得或以另一估值技術估計所得。公允價值計量的詳情載於下文之會計政策。

主要會計政策載列如下。

綜合基準

綜合財務報表包括本公司及受本公司控制之實體及其子公司的財務報表綜合而成。倘子公司根據綜合財務報表中就類似情況下之類似交易及事件所採納者以外之會計政策編製其財務報表，則須於編製綜合財務報表時就該子公司之財務報表作出適當調整，以確保與本集團之會計政策貫徹一致。

當本集團(i)可對被投資方行使權力；(ii)承擔或享有參與被投資方之可變回報之風險或權利；及(iii)可對被投資方行使權力影響本集團之回報金額，則對其有控制權。

倘有事件及情況顯示上述控制權之一項或多項因素出現變動，本公司會重估是否控制被投資方。

當本集團取得子公司之控制權，則該子公司合併入賬，直至本集團失去對該子公司之控制權為止。

子公司的收入及支出自本集團取得控制權當日起計入綜合損益表，直至本集團不再控制該子公司為止。

損益及其他全面收益的各個項目由本公司擁有人及非控制性權益分佔。子公司的全面收益總額由本公司擁有人及非控制性權益分佔，即使此舉會導致非控制性權益出現虧絀。

4. 主要會計政策(續)

綜合基準(續)

如有需要，會對子公司的財務報表作出調整，以使其會計政策與本集團會計政策一致。

有關本集團實體間之交易的所有集團內公司間資產及負債、權益、收入、支出及現金流量均於合併賬目時全數對銷。

子公司非控股權益與本集團於其中的權益分開呈列，指賦予其持有人權利於子公司清盤時按比例分佔相關子公司資產淨值之現時所有權權益。

於本公司之財務狀況表內，子公司投資按成本減任何減值虧損列賬。成本會予以調整以反映或然代價修訂產生之代價變動。成本亦包括直接應佔之投資成本。

子公司業績由本公司按報告日期之已收及應收股息入賬。所有股息，均在本公司之損益內確認。

本集團於子公司的擁有權權益變動

本集團於現有子公司擁有的權益出現變動，但並無導致本集團失去該等子公司的控制權，均以權益交易入賬。本集團的權益與非控制性權益的賬面值均予以調整，以反映彼等於子公司之相關權益之變動。非控制性權益所調整之款額與所付或所收代價之公允價值兩者之間的差額，均直接於權益確認並歸屬於本公司擁有人。

倘本集團失去子公司之控制權，則(i)於失去控制權當日取消按賬面值確認該子公司之資產(包括任何商譽)及負債，(ii)於失去控制權當日終止確認前子公司任何非控制性權益(包括彼等應佔之其他全面收益之任何組成部分)之賬面值，及(iii)確認所收取代價之公允價值及任何保留權益之公允價值之總額，所產生之差額於損益內確認為本集團應佔之收益或虧損。倘該子公司之資產及負債按重估金額或公允價值列賬，而相關累計收益或虧損已於其他全面收益確認並於權益累計，則先前於其他全面收益確認並於權益累計之款額，將按猶如本集團已直接出售相關資產及負債入賬(即按相關國際財務報告準則之規定重新分類至損益或直接轉撥至保留盈利)。於失去控制權當日在前子公司保留之任何投資公允價值，會根據國際財務報告準則第9號金融工具在其後入賬時被列作初步確認之公允價值，或(如適用)初步確認於聯營企業或合營企業之投資之成本。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

商譽

業務合併產生的商譽按成本減累計減值虧損(如有)列賬。

於2005年1月1日之前的收購產生的商譽

收購另一實體的淨資產及業務(協議日期為2005年1月1日之前)所產生的商譽指收購成本超出本集團於收購日期於有關被收購方的可確定資產及負債的公允價值的權益。

本集團自2005年1月1日起對原先取得已資本化之商譽停止攤銷，每年及當有跡象顯示與商譽有關之現金產生單位有可能發生減值時進行減值測試(見下述會計政策)。

於2005年1月1日或之後收購產生之商譽

協議日在2005年1月1日或之後收購一實體所產生之商譽乃指收購成本超逾本集團於收購當日應佔相關業務可確定資產、負債及或然負債公允價值之權益之差額。所產生之商譽成本扣除累計減值虧損計量。

商譽在綜合財務狀況表中單獨列示。

就減值測試而言，商譽被分配至預期從收購之協同效應中收益的本集團各現金產生單位(或現金產生單位組別)。已獲配商譽之現金產生單位(或現金產生單位組別)每年及頻繁單有可能出現減值之跡象時進行減值測試。當現金產生單位之可收回金額少於該單位之賬面值，則減值虧損被分配，以削減首先分配至該單位，及其後以單位各資產之賬面值為基準按比例分配至該單位(或現金產生單位組別)之其他資產之任何商譽之賬面值。任何減值乃直接於綜合損益表內確認及於其後期間不予撥回。

在處置相關現金產生單位時，相關商譽會包括在處置時所確定的損益金額內。

4. 主要會計政策(續)

於聯營企業及合營企業之投資

聯營企業為本集團對其管理有重大影響力的實體。重大影響力指參與釐定有關被投資者之財務及經營政策決策之權力，但並非對該等政策有控制權。

合營企業指一項共同安排，對安排擁有共同控制權之訂約方據此對合資安排資產淨值擁有權利。共同控制是指按照合約約定對某項安排所共有之控制，共同控制僅相關活動要求共同享有控制權之各方作出一致同意之決定時存在。

本集團於聯營企業及合營企業之投資乃採用權益法於綜合財務報表入賬，惟分類為持作出售之投資根據國際財務報告準則第5號「持作出售之非流動資產及已終止經營業務」入賬。根據權益法，於聯營企業及合營企業之投資初步以成本確認。本集團應佔聯營企業及合營企業之損益及其他全面收益變動於收購日期後分別在損益及其他全面收益內確認。倘本集團應佔聯營企業或合營企業之虧損等於或超逾本集團於該聯營企業或合營企業之權益(使用權益法釐定，連同實質屬於本集團於聯營企業或合營企業之淨投資之任何長期權益)時，本集團終止確認應佔額外虧損。本集團僅於產生法定或推定責任或代表聯營企業或合營企業付款時，方會就額外虧損計提撥備及確認負債。

當聯營企業或合營企業對於類似交易及類似情況的事件所採納的會計政策與本集團有所不同時，本集團已作必要修訂，確保與本集團所採納之政策貫徹一致，才對使用聯營企業或合營企業之財務報表應用權益法。

於聯營企業或合營企業的投資於被投資方成為聯營企業或合營企業當日採用權益法入賬。於收購投資時，收購成本超出本集團應佔該聯營企業或合營企業可識別資產及負債公允價值淨值的任何部分確認為商譽，並計入投資的賬面值。

本集團應佔可識別資產及負債公允價值淨值超出重新評估後收購成本的任何部分於收購投資期間於損益確認。

應用國際會計準則第36號的規定，以確定就本集團於聯營企業或合營企業的投資而言是否需要確認任何減值虧損。如必要，投資(包括商譽)之全部賬面值按單一資產進行減值測試，方法為將其可收回金額(以使用價值與公允價值減出售成本之較高者為準)與其賬面值作比較。任何已確認之減值虧損不會分配至構成投資淨額之賬面值一部份的任何資產(包括商譽)。有關減值虧損之任何撥回乃於該項投資之可收回金額其後增加之情況確認。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

於聯營企業及合營企業之投資(續)

當投資不再為聯營企業或合營企業當日，本集團終止採用權益法。當本集團保留前聯營企業或合營企業的權益，而有關保留權益為金融資產，本集團按該日之公允價計量保留權益，而該公允價值被視為根據國際財務報告準則第9號初步確認的公允價值。聯營企業或合營企業於終止採用權益法當日的賬面值與任何保留權益之公允價值與出售聯營企業或合營企業之部分權益之任何所得款項之差額，會於釐定出售聯營企業或合營企業之損益計算在內。此外，本集團會按假設該聯營企業或合營企業直接出售相關資產或負債所需之相同基準，將所有過往於其他全面收益中就該聯營企業或合營企業確認之金額入賬。因此，倘該聯營企業或合營企業過往於其他全面收益中確認之損益將重新分類為出售相關資產或負債之損益，則本集團會於出售該聯營企業或合營企業時將損益由權益重新分類至損益(作為重新分類調整)。

當本集團於一間聯營企業或合營企業之擁有權權益減少，但本集團繼續使用權益法時，倘過往於其他全面收益中就所削減擁有權權益確認之收益或虧損部分須於出售相關資產或負債時重新分類至損益，則有關收益或虧損部分會重新分類至損益。

本集團與其聯營企業或合營企業之間之交易所產生的收益或虧損在綜合財務報表時僅確認並無關連投資者於聯營企業或合營企業之權益。本集團應佔聯營企業或合營企業因該等交易產生之收益或虧損乃予以對銷。

於共同經營之權益

共同經營是對合營安排具有共同控制權的各方就與該安排有關的資產及負債分別擁有權利及承擔責任的合營安排。共同控制權指按照合約協定對某項安排所共有的控制權，僅於相關活動的決策要求需經共同控制的各方一致同意時才存在。

本集團作為共同經營者就其於共同經營中的權益確認：

- 其資產，包括其於共同持有的任何資產中的份額；
- 其負債，包括其於共同產生的任何負債中的份額；
- 其銷售共同經營產出的份額的收入；
- 其來自銷售共同經營產出的收入的份額；及
- 其開支，包括其共同產生的任何開支的份額。

4. 主要會計政策(續)

於共同經營之權益(續)

本集團就其於共同經營中的權益按照適用於特定資產、負債、收入及開支的國際財務報告準則入賬資產、負債、收入及開支。

當集團實體與共同經營進行交易而集團實體為共同經營者(如銷售或投入資產)，本集團被視為與共同經營的其他各方交易，本集團會確認該交易產生的收益及虧損，惟以其他各方於共同經營的權益為限。

當集團實體與共同經營進行交易而集團實體為共同經營者(如購買資產)，本集團會確認其攤佔的收益及虧損，直至該等資產轉售予第三方為止。

持有待售非流動資產

當非流動資產及處置組賬面值主要是通過交易轉移控制權，而不是通過持續使用收回賬面值，非流動資產及處置組會被分類為持有待售。這種情況只會發生在當資產(或處置組)可以其目前的狀況直接銷售。並只適用於一般與慣常使用資產(或處置組)及極有可能發生的銷售，而且管理層必須致力促成該銷售，該銷售應預期合資格確認為於分類日期起計一年內完成的銷售。

當本集團承諾的銷售計劃涉及喪失對其子公司的控制權，只要滿足上述條件，不論在銷售後，本集團是否保留其對相關子公司之非控制權益，該子公司的所有資產及負債將也會被分類為持有待售。

當本集團承諾的銷售計劃涉及出售於聯營企業或合營企業的投資或部分投資，以及符合上述條件時，則將予出售的有關投資或部分投資將分類為持作出售，而本集團會由投資(或部分投資)分類為持作出售時終止對分類為持作出售之部分使用權益法。於聯營企業或合營企業投資的任何保留部分如並無分類為持作出售，則會繼續使用權益法入賬。當出售導致本集團失去對聯營企業的影響力或對合營企業的共同控制權時，本集團會於出售時終止使用權益法。

被分類為持有待售的非流動資產(及處置組)需按其先前的賬面值及減去處置費用後的公允價值，以較低者計量。

4. 主要會計政策(續)

物業、機器及設備、使用權資產及無形資產(不包括商譽會計政策所載商譽減值)的減值虧損

於各報告期末，本集團會檢討其物業、機器及設備、使用權資產及具明確可使用年限之無形資產的賬面值，以確定是否有任何跡象顯示這些資產已發生減值虧損。如果存在這種跡象，則會對資產的可收回金額作出估計，以確定減值虧損的程度(如有)。當無法估計個別資產的可收回金額時，本集團估計該資產所屬的現金產生單位的可收回金額。當能確定合理和一致的分配基礎時，公司資產也被分配至單個現金產生單位，否則，它們被分配至能確定合理和一致分配基礎的最小現金產生單位組別。

無法確定可使用年限的無形資產最少每年及當有可能減值跡象時進行減值虧損測試。

可回收金額為公允價值減處置成本及使用價值的較高者。在評估使用價值時，會使用除稅前貼現率將估計未來現金流量貼現至現值。該貼現率應是反映市場當時所評估的貨幣時間價值及該資產的獨有風險，而並無調整未來現金流估算。

如果單個資產(或現金產生單位)的可收回金額小於賬面值，資產(或現金產生單位)的賬面金額減至其可收回金額。對於無法按合理及一致基準分配至現金產生單位的公司資產或公司資產部分，本集團將一組現金產生單位的賬面值(包括分配至該組現金產生單位的公司資產或公司資產部分的賬面值)與該組現金產生單位的可收回金額進行比較。在分配減值虧損時，首先分配減值虧損以減少任何商譽(如適用)的賬面值，然後根據單位或現金產生單位組別的各项資產的賬面值按比例分配至其他資產。資產的賬面值不會減至低於其公允價值減去處置成本(如可計量)、其使用價值(如可確定)及零之最高者。原本應分配至資產的減值虧損金額按比例分配至該單位或現金產生單位組別的其他資產。減值虧損立即確認為開支。

如果減值虧損在以後轉回，該資產(或現金產生單位)的賬面值會增加至其重新估計的可收回金額；但是，增加後的賬面值不能超過該資產(或現金產生單位)以前年度未確認減值虧損時應確定的賬面值。減值虧損的轉回立即確認為收入。

4. 主要會計政策(續)

客戶合約的收入

本公司確認收入以述明按反映實體預期可用以交換已約定貨品或服務之代價的金額向客戶移交該等貨品或服務。

具體而言，本集團採用五個步驟確認收入：

- 第1步：識別客戶合約
- 第2步：識別合約中的獨立履約責任
- 第3步：釐定交易價格
- 第4步：分配交易價格至合約中的履約責任
- 第5步：當(或就此)完成履約責任時確認收入

本集團於達成履約責任時(或就此)確認收入，即於涉及特定履約責任之貨品或服務之「控制權」轉移予客戶時。

履約責任指一項明確貨品或服務(或一批貨品或服務)或一系列大致相同的明確貨品或服務。

倘符合以下其中一項標準，則控制權為隨時間轉移，而收入則參考相關履約責任的完成進度隨時間確認：

- 客戶於本集團履約時同時收取及消耗本集團履約所提供的利益；
- 本集團的履約創造或改良一項其於被創造或改良時受客戶控制的資產；或
- 本集團的履約未創造對本集團具有替代用途的資產，而本集團有強制執行權收取至今已履約部分的款項。

否則，收入於客戶獲得相關貨品或服務控制權時確認。

收入乃根據與客戶訂立的合約所指明的代價計量，並不包括代表第三方收取的金額、折扣及銷售相關稅項。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

客戶合約的收入(續)

合約負債

合約負債指本集團因已自客戶收取代價，而須向客戶轉讓貨品或服務的責任。

本集團從下列主要來源確認收入：

- 銷售貨品(包括煤炭、裝備製造及化工產品)
- 提供煤炭鐵路運輸服務、供電及供熱

銷售貨品

收入來自銷售煤炭、裝備製造及化工產品，於貨品控制權轉移予客戶時(一般於交付貨品至客戶指定地點及獲客戶接納時)確認。此乃客戶擁有指示產品使用的能力及大致取得產品所有餘下利益的一個時間點。

提供服務

來自煤炭鐵路運輸服務的收入乃於提供服務時確認。

來自供電及供熱的收入乃於電熱傳輸時確認。

無形資產

單獨取得的無形資產

單獨取得的具有有限可使用年期的無形資產應按成本減累計攤銷及任何累計減值虧損列賬。具有有限可使用年期的無形資產之攤銷按直線基準法在其估計可使用年限確認。估計可使用年限及攤銷方法會在每個報告期末進行覆核，並採用未來適用法對估計任何變更的影響進行核算。

無形資產於出售時或預期不能再透過使用或出售取得未來經濟利益時終止確認。終止確認無形資產所產生之收益或虧損按出售所得款項淨額與有關資產賬面值之差額計量，並於終止確認該項資產之期間於損益中確認。

4. 主要會計政策(續)

無形資產(續)

內部產生的無形資產－研發支出

開發活動(或內部項目開發階段)所產生的內部產生無形資產當且僅當展示如下情況時予以確認：

- 完成無形資產的技術切實可行，以便可供使用或出售；
- 有意完成無形資產及使用或出售有關資產；
- 使用或出售無形資產的能力；
- 無形資產將如何產生可能未來經濟利益；
- 獲得充足技術、財務及其他資源以完成開發及使用或出售無形資產；及
- 可靠計量無形資產在其開發階段應佔開支的能力。

就內部產生無形資產初始確認的金額為自無形資產首次符合上述確認標準之日起產生的開支之和。倘未確認內部產生的無形資產，則開發開支於其產生期間於損益內確認。

於初始確認後，內部產生的無形資產按與單獨收購的無形資產的相同基準，按承恩減累計攤銷及累計減值虧損呈報。

研究活動的開支在其產生期間確認為支出。

業務合併中取得的無形資產

業務合併中取得的無形資產與商譽分開確認，並按其在購買日的公允價值(即被視為其成本)初始確認。

業務合併中取得的無形資產在初始確認之後，應按與單獨取得的無形資產相同的基礎，按成本減任何累計攤銷及累計減值虧損列賬。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

無形資產(續)

業務合併中取得的無形資產(續)

(i) 礦儲量

礦儲量是代表已探明及推定礦總儲量的部份，以採礦權在礦山服務年限已探明及推定礦總儲量為基礎採用產量法進行攤銷。剩餘儲量變動而導致的年度攤銷率的變動根據未來適用法於下一財務年度開始時應用。

(ii) 礦資源

礦資源是代表採礦權中一礦區經勘探和評價活動後估計其經濟可採儲量(不包括採礦權中已探明及推定礦總儲量的部份，即不包括上述的礦儲量)的公允價值(詳情載於勘探和評估支出的會計政策)。當生產開始時，相關區域的礦資源按照經濟可採儲量的耗用率在該區域的服務年限內攤銷。

勘探和評估支出

勘探和評估支出按所持有的每個礦區的能單獨辨認區域的累計權益而成。

勘探和評估支出包括可直接歸屬於以下性質之支出：

- 研究和分析現有勘探數據；
- 進行地質研究，勘探和採樣；
- 檢測及檢驗提取及處理的方法；及／或
- 編寫事前可行性研究及可行性研究。

這些支出包括職工薪酬、原料及燃料、鑽井成本和支付予承包商之費用。

4. 主要會計政策(續)

勘探和評估支出(續)

勘探支出與搜尋帶有經濟潛力礦藏的初期支出有關。勘探活動支出不會資本化。

評估支出與帶有經濟潛力的礦藏或其他項目的詳細評估支出有關。當本集團於很大程度上認為一個項目於商業層面上確定為可行時，即該項目能就其附帶之風險提供滿意的回報，並很大可能為本集團帶來經濟利益時，該評估支出會實行資本化。

勘探和評估支出按所持有的每個礦區的能單獨辨認區的域累計權益而成。只有當本集團仍持有該區域的權利，並且預期通過成功發展及商業開發或出售該區域時，又或於該區域之活動仍未達到能夠就經濟利益之存在性及可回復性以及重大經營活動進行合理評估時，這些支出會進行結轉。

當有跡象或者情況顯示該項資產的賬面值可能超過可收回金額，需要評估勘探和評估資產的賬面值是否存在減值。

對各受益區域的支出進行定期審核以確定繼續結轉該等支出的恰當性。廢棄區域的累計支出在決定廢棄的期間予以全部沖銷。

資本化勘探和評估支出若被視為具有實體，將包括在物業、機器及設備。否則，將被確認為無形資產。於業務合併中取得的勘探和評估支出，並以收購日的公允價值確認，即於收購日其潛在經濟可採儲量的公允價值，以「礦資源」列示。

一旦礦產資源開採於技術領域層面及商業可行性皆被視為明確及可辨識時(即管理層已證明礦儲量及批准開發時)，於該區域的勘探及評估資產會進行減值測試，然後重分類到礦儲量或物業、機器及設備。當生產開始後，該勘探及評估資產會按該地區的礦儲量之開採壽命進行攤銷。

於重分類方面，本公司會檢查勘探及評估資產的賬面值，如有減值需要，則會將賬面值下調至可收回金額。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

物業、機器及設備

物業、機器及設備(在建工程及無使用期限土地除外)以成本扣除後續累計折舊及累計減值虧損(如有)列賬。

無使用期限土地並無折舊及按成本減後續累計減值虧損計量。

租賃土地及樓宇的擁有權權益

當本集團就包括租賃土地及樓宇組成部分的物業擁有權權益支付款項時，全部代價按初始確認時的相對公允價值的比例在租賃土地及樓宇組成部分之間分配。在相關付款的分配能夠可靠地進行的範圍內，租賃土地權益在合併財務狀況表中作為「使用權資產」列示。當代價不能在非租賃樓宇組成部分及相關租賃土地的不可分割權益之間可靠地分配時，整個物業被分類為物業、機器及設備。

物業、機器及設備(在建工程及無使用期限土地除外)之折舊以直線法或產量法，按該資產估計可使用之年期及考慮其殘值撇銷其成本值。

物業、機器及設備項目於出售或預期不會因持續使用資產而產生未來利益時終止確認。物業、機器及設備處置或報廢時產生之任何收益或虧損(按出售所得款項與資產賬面值間之差額計算)於當時計入綜合損益表。

投資物業

投資物業指為賺取租金及／或資本增值而持有的物業，包括為此目的而興建的物業。

擁有的投資物業最初按成本(包括任何直接應佔開支)計量。於初步確認後，投資物業按其公允價值計量。投資物業公允價值變動所產生的收益或虧損計入產生期間的損益內。

投資物業於出售時或當投資物業永久停止使用且預期出售該物業不會帶來未來經濟利益時終止確認。終止確認該物業所產生的任何收益或虧損(按處置所得款項淨額與資產賬面值之間的差額計算)均計入終止確認該物業期間的損益。

4. 主要會計政策(續)

在建工程

在建工程為在建之用於生產或自用之生產地盤開發項目。在建工程以成本扣除任何減值虧損列賬。成本包括建造生產機器及收購採礦權、採礦許可證及牌照的成本，構成整體發展項目不可或缺一部分。當竣工及達到預定可適用狀態時，在建工程被分類為物業、機器及設備或無形資產。資產於達到預定可適用狀態時開始計提折舊或攤銷。

現金及現金等值項目

於綜合財務狀況表中，現金和銀行存款(即手頭現金和活期存款)及現金等值項目。現金等值項目指短期(一般原到期日為三個月或以下)和高流動性的投資，這些投資可以隨時換算為已知的現金額及其價值變動方面的風險不大。現金等值項目乃持作應付短期現金承擔，而非作投資或其他用途。

存貨

煤炭、鐵礦、設備及化工產品存貨按成本及可變現淨值孰低計量。成本包括直接材料，在適用情況下亦包括直接人工及使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出，存貨成本並採用加權平均計算。存貨之可變現淨值為估計售價減至完工估計成本及用於銷售、市場推廣及分銷之費用。

預期將於生產中使用的配套材料、配件及小型工具存貨按加權平均成本計價，如已過時，則扣除跌價準備。

露天礦剝採成本

露天礦剝採成本包含本集團在業務發展及生產階段中礦表層剝離(廢物清除)的成本。

當剝採成本包含在單一礦區到達生產階段前的發展階段的剝採成本(發展剝採，如果能夠證明該支出能實現未來經濟利益，能可靠地計量成本，而該實體可以確定改善了進入礦體可識別組成部分時，支出會被資本化為興建礦區的部份成本。按適用於礦井建築物的政策，剝採成本隨後按照產量法在其使用年限攤銷。發展剝採成本資本化會在礦區／組成部分被用作管理層擬定的生產階段時停止。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

露天礦剝採成本(續)

在清除階段所產生的廢物造出兩個利益，即為當期產量或提升礦石的未來開採能力。凡效益以增加當期產量釋出，生產剝採成本會被算為存貨生產成本。當生產剝採成本提升礦石的未來開採能力，成本會計量為剝採活動資產。

如果生產存貨的成本和剝採活動資產並非單獨可識別，剝採成本會按相關生產衡量指針的分攤基礎，在兩者之間分配。如當期開採生產廢物比超過平均部件壽命的預期生產衡量指針，其差額計量為剝採活動資產。如當期開採生產廢物比相當或低於平均部件壽命的預期生產衡量指針，生產剝採成本計量為礦石存貨成本。

攤銷會按照產量法於可識別的礦體組成部分的使用壽命內進行。產量法令攤銷費用按比例於經濟價值可採的礦產資源(包括探明及推定儲量)消耗。

不符合資產確認條件的剝離成本將費用化。

稅項

所得稅開支為本期應付稅項及遞延稅項之和。

本年應付稅項乃按本年度之應課稅溢利計算。由於應課稅溢利不包括於其他年度應課稅或可抵扣之收支項目，亦不包括綜合損益表內無須課稅或可抵扣項目，故應課稅溢利與損益表所列示之除稅前利潤有所不同。本集團即期稅務負債乃按結算日已實行或實質上已實行之稅率計算。

遞延稅項就綜合財務報表內資產及負債之賬面值與計算應課稅溢利時使用之相應稅基之間於報告日確認暫時差額。遞延稅項負債一般按所有可抵扣暫時差額確認。遞延稅項資產則一般按所有可抵扣暫時差額、可結轉稅項虧損以及其他未動用稅項抵免確認，惟以可能錄得應課稅溢利(包括現有應課稅暫時差額)以動用可扣稅暫時差額、未動用稅項虧損及未動用稅項抵免為限。該等遞延稅項資產及遞延稅項負債如發生在由商譽或初始確認而未有影響評稅或會計利潤的資產或負債(非業務合併中產生)所產生的臨時差異將不被確認。

4. 主要會計政策(續)

稅項(續)

子公司、聯營企業及合營企業之投資所產生之應課稅臨時差異確認為遞延稅項負債，惟以本集團能控制其撥回及於可見將來可能不獲撥回之臨時差異為限。與該等投資和權益相關的可抵扣暫時性差額所產生的遞延稅款資產，僅在可能有足夠的應課稅溢利用於抵扣暫時性差額的利益，並預計在可預見將來會撥回的情況下予以確認。

遞延稅項資產之賬面值會於各報告期末審核，及調低至再無可能有應課稅溢利足以撥回全部或部分資產。

遞延稅項負債及資產的計量反映本集團預期於報告期末收回或清償其資產及負債賬面值的方式所帶來的稅務後果。

就計量以公允價值模式計量的投資物業的遞延稅項而言，除非該假設被推翻，否則該等物業的賬面值被假定為可透過出售全數收回。如果投資物業可折舊，並且是在一種商業模式下持有，其目標是隨著時間的推移消耗投資物業所體現的大部分經濟利益，而不是通過出售，則可推翻這一推定。

遞延稅項資產及負債乃根據報告期末已頒佈或實質上已頒佈的稅率(及稅法)，按預期在負債清償或資產變現期間適用的稅率計量。

當有可合法執行權利可將流動稅項資產與流動稅項負債抵銷，且流動稅項資產及流動稅項負債與同一稅務機關徵收之所得稅相關及本集團擬按淨額基準結算流動稅項負債及資產，則將遞延稅項資產與稅項負債予以抵銷。

本公司的部分澳洲子公司根據澳洲合併納稅的規定構成一家所得稅合併納稅集團。主要實體兗煤澳洲公司和合併納稅集團的成員公司將其本身的當期及遞延稅項金額列賬。此等稅項金額乃在合併納稅集團中的每個實體繼續以其本身權利作為獨立納稅人的情況下計量。除了本身的當期及遞延稅項金額，兗煤澳洲亦確認合併納稅集團成員承擔的未使用的稅項虧損及未使用的稅項抵免所產生的當期稅項負債(或資產)及遞延稅項資產。澳洲子公司簽訂了一個共享稅務協議，即澳洲子公司中每個實體根據他們的稅前利潤佔整個合併納稅集團的比例來分配各自應繳納的稅金。合併納稅集團也簽訂一個納稅資金協議即每個實體通過澳洲子公司內部往來科目確認各自的當期所得稅資產及負債。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

土地塌陷、復原、重整及環保費用

採礦的後果之一為地下採礦場上土地之塌陷。根據不同情況，本集團可於開採地下礦場前將居住於礦上土地的居民遷離該處，或本集團於開採地下礦場後就土地塌陷造成的損失或毀損向居民作出賠償。本集團亦可能需要支付地下開採後的土地復原、重整及環保費用。

此等費用在認定責任之期間被估計和入賬，並根據採煤量之比例列為開支。於報告期末，本集團再根據實際塌陷狀況調整列支金額。撥備同時還根據各項估計的變動而作相應調整。該等調整作為對應的資本化成本變動進行核算，除非撥備的減少大於任何相關資產的未攤銷資本化成本，而於此情況下，資本化成本減為零，而剩餘的調整在綜合損益表中確認。資本化成本的變動導致對未來折舊及財務費用的調整。

租賃

租賃之定義

倘合約為換取代價而給予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則該合約屬於或包含租賃。

本集團作為承租人

對於業務合併訂立或產生的合約而言，本集團於合約訂立或收購日期(如適用)時評估有關合約是否屬租賃或包含租賃。本集團就其作為承租人的所有租賃安排確認使用權資產及相應的租賃負債，惟短期租賃(定義為從開始日期起租期為十二個月或以下的租賃，且不包含購買選擇權)及低價值資產的租賃除外。就該等租賃而言，本集團於租期內以直線法確認租賃付款為經營開支，除非有另一系統化基準更能代表耗用租賃資產經濟利益的時間模式。

4. 主要會計政策(續)

租賃(續)

本集團作為承租人(續)

租賃負債

於租賃開始日期，本集團按未於該日支付的租賃付款的現值計量租賃負債。租賃付款使用租賃中的內含利率進行貼現。倘上述利率不能即時確定，則本集團會採用增量借款利率。

計入租賃負債計量的租賃付款包括：

- 固定租賃付款(包括實質固定付款)，減任何應收租賃優惠；
- 可變租賃付款，其取決於一項指數或利率，初步計量時使用開始日期的指數或利率；
- 承租人根據剩餘價值擔保預期應付的金額；
- 購買選擇權的行使價(倘承租人合理確定行使選擇權)；及
- 倘租期反映本集團行使終止租賃的選擇權，則支付終止租賃的罰款。

租賃負債在綜合財務狀況表中單獨呈列。

租賃負債其後按調增賬面值以反映租賃負債的利息(使用實際利率法)及按調減賬面值以反映作出的租賃付款的方式計量。

倘出現以下情況，租賃負債予以重新計量(並就相關使用權資產作出相應調整)：

- 租期有所變動或發生重大事件或情況有變導致行使購買選擇權的評估發生變化，於此情況下，租賃負債透過使用經修訂貼現率貼現經修訂租賃付款而重新計量。
- 租賃付款因指數或利率變動或有擔保剩餘價值下預期付款變動而出現變動，於此情況下，租賃負債透過使用初始貼現率貼現經修訂租賃付款重新計量(除非租賃付款由於浮動利率改變而有所變動，於此情況下則使用經修訂貼現率)。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

租賃(續)

本集團作為承租人(續)

租賃負債(續)

- 租賃合約已修改且租賃修改不作為一項單獨租賃入賬，於此情況下，租賃負債透過使用經修訂貼現率貼現經修訂租賃付款而重新計量。

使用權資產

使用權資產包括相應租賃負債、於開始日期或之前作出的租賃付款及任何初始直接成本的初步計量，減收取的租賃優惠。當本集團產生拆除及移除租賃資產、恢復相關資產所在場地或將相關資產恢復至租賃條款及條件所規定狀態的成本責任時，將根據國際會計準則第37號「撥備、或然負債及或然資產」確認及計量撥備。成本計入相關使用權資產中，除非該等成本乃因生產存貨而產生。

使用權資產隨後按成本減去累計折舊和減值損失計量，並根據租賃負債的任何重新計量進行調整。使用權資產乃按租期及相關資產的可使用年期的較短者折舊。倘相關資產的租賃轉讓所有權或使用權資產的成本反映本集團預期行使購買選擇權，則相關的使用權資產按相關資產的使用年期折舊。折舊於租賃開始日期開始計算。

本集團將使用權資產在綜合財務狀況表中單獨呈列。

本集團應用國際會計準則第36號釐定使用權資產是否已減值，並就任何已識別減值虧損入賬。

分配代價至合約各部分

就含有租賃部分及一個或一個以上額外租賃或非租賃部分的合約而言，本集團根據租賃組成部分的相對獨立價格及非租賃組成部分的獨立價格總額將合約代價分配至各租賃組成部分。

作為實際權宜方法，國際財務報告準則第16號允許承租人不將非租賃部分分開，而是將任何租賃及相關非租賃部分作為單一安排列賬。本集團已對所有租賃使用該實際權宜方法。

4. 主要會計政策(續)

撥備

倘本集團因過往事件而承擔現有責任(法律上或推定的)，且履行該責任可能需要流出經濟利益及可對責任金額作可靠估計時，則確認撥備。

撥備乃經考慮有關責任的風險及不確定因素後按須履行在報告期末的現有責任的最佳代價估計計量。倘使用估計履行現有責任所需的現金流量計量撥備，其賬面值為該等現金流量的現值(如貨幣時間價值的影響屬重大)。

有償合約

修復撥備

根據租賃條款及條件的規定，將租賃廠房資產修復至原狀的成本撥備，於開始日期或因於特定租賃期內使用相關資產而產生責任時，按董事對修復資產所需開支的最佳估計確認。估算會定期檢討，並因應新情況作出適當調整。

有償合約項下所產生現時責任乃確認及計量為撥備。當本集團為達致其所擁有合約項下責任而不可避免地產生的成本超出預期自該合約收取的經濟利益時，則被視為存在有償合約。合約項下無法避免的成本反映取消合約的最低成本淨額，即履行合約成本淨額及未能履行合約所產生的任何賠償或罰款兩者中的較低值。

(a) 應用國際會計準則第37號(修訂本)前已分配的其他非增量成本

評估合約是否有償或虧損時，本集團計入與合約直接相關的成本，包括增量成本(具體而言，如直接勞工及物料)以及與履行合約直接相關的其他成本的分配(具體而言，如履行合約所使用的物業、廠房及設備項目的折舊費用的分配)。

(b) 僅考慮應用國際會計準則第37號(修訂本)前的增量成本

於2022年1月1日應用國際會計準則第37號(修訂本)前，本集團於評估合約是否有償或虧損時僅考慮增量成本(具體而言，如直接勞工及物料)。自2022年1月1日起，評估於2022年1月1日未履行的現存合約時，會同時考慮增長成本以及與履行合約直接相關的其他成本的分配(具體而言，如履行該合約所使用的物業、廠房及設備項目的折舊費用的分配)。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

或然負債

或然負債指因過往事件產生，但因有可能須就履行責任導致可產生經濟利益的資源流出，或責任金額無法充份可靠計量而尚未確認的現有責任。

倘本集團共同及個別對責任承擔責任，則預期將由其他人士履行的部分責任作為或然負債處理，而不會於綜合財務報表確認。

本集團會持續進行評估，以確定可產生經濟利益的資源是否有可能流出。倘就過往作為或然負債處理的項目將需要可產生未來經濟利益的資源可能流出，則於可能性出現變化的報告期內的綜合財務報表確認撥備，惟在無法作出可靠估計的極端罕有情況除外。

借貸成本

購買、建造或生產合格資產(即投入原定用途或出售前需較長時間準備的資產)的直接借貸成本添加至該等資產的部分成本，直至該資產完成並大致上可以投入原定用途或出售為止。

合資格資產的專項借款作暫時性投資而獲得的投資收益應扣減可資本化的借款費用。在使合資格資產投入預定用途或銷售所必須的絕大部分準備工作終止或完成時，借貸成本便會暫停或終止資本化。

其他借貸成本於發生期間在損益表中列支。

外幣

於編製各個別集團實體之財務報表時，以該實體功能貨幣以外之貨幣(外幣)進行之交易均按交易日期之適用匯率換算為功能貨幣(即該實體主要經營之經濟地區之貨幣)記賬。於各報告期末，以外幣為定值之貨幣項目均按當日之適用匯率重新換算。按公允價值列賬以外幣計值之非貨幣項目乃按於公允價值釐定當日之適用匯率重新換算。按外幣歷史成本計量之非貨幣項目無須重新換算。

貨幣性項目的結算或折算產生的匯兌損益記入當期損益。

4. 主要會計政策(續)

外幣(續)

由應收或應付海外業務且其結算並無計劃或無可能發生(因此該投資構成對海外業務的淨投資的一部分)而產生的貨幣性項目的匯兌調整，在其他全面收益中確認，當償還貨幣項目自權益重分類至當期損益。

就呈列綜合財務報表而言，本集團海外經營業務之資產及負債乃按於結算日之適用匯率換算為本公司之列賬貨幣(即人民幣)，而其收入及支出乃按本年度之平均匯率進行換算，除非匯率於本期間內出動大幅波動則作別論，於此情況下，則採用交易當日之適用匯率。所產生之匯兌差額(如有)均計入其他全面收益並累積計入權益外幣折算儲備項下(如適當，則分攤至非控制性權益)。

在出售海外業務時(即出售本集團在海外業務中的全部權益，或出售涉及喪失對包括海外業務的子公司的控制權，或出售涉及喪失對包括海外業務的聯營公司的重大影響力)，本公司擁有人應佔與該業務有關的權益中所有累積匯兌差額均重新分類至損益。此外，對於並無導致本集團喪失對子公司控制權的部分出售，累積匯兌差額的應佔比例重新分配至非控制性權益，且不會在損益中確認。對於所有其他部分出售(即對聯營公司的部分出售，但不會導致本集團喪失重大影響力)，累積匯兌差額的應佔比例重新分類至損益。

政府補貼

倘本集團可合理保證能符合政府補助的附帶條件，且可獲得政府補貼，方會確認政府補貼。

政府補貼於本集團確認該等補助擬補償的有關成本為開支之期間，有系統地於損益確認。具體而言，以要求本集團購買、建造或已其他方式收購非流動資產為主要條件的政府補助乃於合併財務狀況表確認為遞延收入，並於有關資產可使用年期內基於系統合理基準轉撥至損益。

作為已產生費用或損失之補償而應收或為給予本集團即時財務支援而無日後相關成本的與收入相關之政府補助，於應收期間在損益確認。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

退休福利成本

向定額供款計劃(包括國家監管退休福利計劃及養老基金)之供款於僱員提供有權享有供款之服務時確認為開支。

短期及其他長期僱員福利

與工資、薪金、年假和病假相關的職工福利確認為負債並記錄於其他應付款及預提費用中。相關的間接費用也包括在其他應付款及預提費用中。長期服務休假將於很可能發生支出並且能夠可靠計量時予以計提。

預計在12個月內支付的職工福利按照其服務時所預期的報酬率來計量。預計在12個月以後支付的職工福利準備按照本集團就截至報告日止職工所提供的服務而在未來預計需支付的現金的現值來計量。

金融工具

金融資產及金融負債於本集團成為金融工具合同條款中的一方時在綜合財務狀況表確認。

金融資產及金融負債，初始以公允價值計量，惟初始根據國際財務報告準則第15號計量來自與客戶合約的應收賬款除外。對於直接因取得或發行金融資產及金融負債而產生的相關交易成本(除透過損益按公允價值列賬的金融資產及金融負債外)，其交易費用於合理環境下計入該金融資產或金融負債的初始確認金額，以增加或減少其公允價值。而對於透過損益按公允價值列賬的金融資產或金融負債的相關交易費，其交易成本將即時計入當期損益。

金融資產

所有常規買賣的金融資產會在交易日確認或終止確認。常規買賣指在市場中按照規則或慣例需根據時間要求發送資產的買賣金融資產。

所有已確認的金融資產，視乎金融資產的分類而定，其後全面按攤銷成本或公允價值計量。金融資產於首次確認時分類為隨後按攤銷成本、透過其他全面收益按公允價值及透過損益按公允價值列賬計量。

於首次確認時金融資產的分類取決於金融資產的合約現金流量特徵及本集團管理金融資產的業務模式。

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

按攤銷成本列賬的金融資產(債務工具)

倘滿足下列兩項條件，本集團計量隨後按攤銷成本列賬的金融資產：

- 以目的為持有金融資產以收取合約現金流量之業務模式持有的金融資產；及
- 金融資產之合約條款於特定日期產生僅為支付本金及未償還本金利息的現金流量。

按攤銷成本列賬的金融資產隨後採用實際利率法計量及須予以減值。

(i) 攤銷成本及實際利率法

實際利率法乃計算債務工具之經攤銷成本以及分攤相關期間之利息收入之方法。

就除購買或已發生信貸減值的金融資產(即於首次確認時發生信貸減值的資產)以外的金融資產而言，實際利率為於初次確認時按債務工具之預計可用年期或較短期間(如適用)內確切貼現估計未來現金收入(包括構成實際利率不可或缺部分已付或已收之一切費用及代價、交易成本及其他溢價及貼現，不包括預期信貸虧損)至債務工具賬面總值之利率。就購買或已發生信貸減值的金融資產而言，信貸調整實際利率乃按將估計未來現金流量(包括預期信貸虧損)折現至初始確認時債務工具攤銷成本的方式計算。

金融資產的攤銷成本指金融資產於初始確認時計量的金額減去本金還款，加上初始金額與到期金額之間任何差額使用實際利率法計算的累計攤銷(就任何虧損撥備作出調整)。金融資產的賬面總值指金融資產就任何虧損撥備作出調整前的攤銷成本。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

按攤銷成本列賬的金融資產(債務工具)(續)

(i) 攤銷成本及實際利率法(續)

其後按攤銷成本計量或透過其他全面收益按公允價值列賬的債務工具的利息收入乃使用實際利率法確認。就於除購買或已發生信貸減值金融資產以外的金融資產而言，利息收入乃對融資產賬面總值應用實際利率予以計算，惟其後出現信貸減值的金融資產除外(見下文)。對於其後出現信貸減值的金融資產，利息收入向金融資產攤銷成本應用實際利率確認。若在其後報告期內，信貸減值金融工具的信貸風險好轉，使金融資產不再信貸減值，利息收入乃對金融資產賬面總值應用實際利率確認。

利息收入於損益中確認，並包含在「其他業務收益」項內。

指定為透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具

於首次確認時，本集團不可撤回地選擇將(每個投資分別考慮)該股權投資指定為透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具。倘股本工具持作交易或倘其為收購方於業務合併中確認的或然代價，則不允許指定為透過其他全面收益按公允價值列賬。

透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具投資初步按公允價值加交易成本計量。其後，股本工具按公允價值計量，其公允價值變動產生的收益及虧損於其他全面收益確認及於投資重估儲備累計。於出售股權投資時，累計收益或虧損將不會重新分類至損益，相反，彼等將被轉撥至保留盈利。

當本集團確認收取股息的權利時，該等股本工具投資的股息於損益中確認，除非股息明確表示收回部分投資成本。股息計入損益中「其他業務收益」項目中。

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

透過損益按公允價值列賬的金融資產

不符合按攤銷成本或透過損益按公允價值列賬條件計量的金融資產透過損益按公允價值列賬。特別是：

- 除非本集團於初步確認時透過其他全面收益按公允價值列賬指定非持作買賣股權投資或業務合併形成的或然代價，於股本工具的投資被分類為透過損益按公允價值列賬。
- 不符合攤銷成本標準或透過其他全面收益按公允價值列賬標準的債務工具乃分類為透過損益按公允價值列賬。此外，倘有關指定消除或顯著降低按不同基準計量資產或負債或確認彼等的收益及虧損時的計量或確認差異，則符合攤銷成本標準或透過其他全面收益按公允價值列賬標準的債務工具於初步確認時可被指定為透過損益按公允價值列賬。本集團並無指定任何債務工具透過損益按公允價值列賬。

於各報告期末，透過損益按公允價值列賬的金融資產按公允價值計量，而任何公允價值收益或虧損於損益中確認並不屬指定對沖關係。於損益確認之收益或虧損淨額不包括金融資產賺取之任何股息或利息，並計入「其他業務收益」項目內。公允價值按附註45c所述方式釐定。

倘符合以下條件，金融資產分類為持有作買賣用途：

- 收購該項資產之主要目的是作短期內出售；
- 於初步確認時，該項資產構成本集團一併管理之已識別金融工具組合一部分，並有證據顯示最近有實際之短期盈利情況；或
- 該項資產為衍生工具(惟為一份財務擔保合約或一項指定及有效對沖工具之衍生工具除外)。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目

本集團就按攤銷成本計量的債務工具投資以及財務擔保合約確認預期信貸虧損的虧損撥備。於各報告日期對預期信貸虧損金額進行更新，以反映自各相關金融工具初步確認以來的信貸風險變動。

本集團通常就應收票據及應收賬款確認全期預期信貸虧損。此等金融資產的預期信貸虧損乃根據本集團過往信貸虧損經驗使用撥備矩陣進行估計，並根據債務人特定因素、一般經濟狀況及對當前及報告日期的條件預測方向的評估，包括貨幣的時間價值(倘適用)而作出調整。

對於所有其他金融工具，本集團計量的虧損撥備乃基於12個月預期信貸虧損計算，除非信貸風險自初始確認後大幅增加，則本集團確認全期預期信貸虧損。對應否確認全期預期信貸虧損的評估，乃根據初始確認後發生違約可能性或風險是否大幅增加而定。

信貸風險大幅增加

在評估自初始確認以來金融工具信貸風險是否大幅增加時，本集團會比較截至報告日期金融工具發生違約風險與截至初始確認日期金融工具發生違約風險。於作出該項評估時，本集團考慮合理及可靠的量性及質性的資料，包括過往經驗及無需付出不必要的成本或努力即可取得的前瞻性資料。所考慮的前瞻性資料包括本集團債務人經營的行業的未來前景，取自經濟專家報告、金融分析師、政府機構、相關智庫及其他類似組織，並考慮與本集團營運相關的多項實際及預測經濟資料的外部資源。

尤其是，在評估自初始確認以來信貸風險是否顯著增加時，將考慮以下資料：

- 金融工具的外部(倘有)或內部信用評級的實際或預期顯著惡化；
- 特定債務人的外部市場信貸風險指標顯著惡化，如信用利差、債務人信用違約掉期價格或金融資產的公允價值低於其攤銷成本的時間長短或幅度顯著增加；

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目(續)

信貸風險大幅增加(續)

- 業務、財務或經濟條件出現或預期出現不利變動，可能導致債務人償債能力大幅下降；
- 債務人經營業績出現實際或預期出現顯著惡化；
- 同一債務人的其他金融工具的信貸風險顯著增加；及
- 債務人的監管、經濟或技術環境出現實際或預期出現重大不利變動，可能導致債務人償債能力大幅下降。

無論上述評估結果如何，本集團假設，於合約付款逾期超過30日時，一項金融資產的信貸風險已自初始確認起大幅增加，除非本集團有合理及可靠資料證明可予收回則當別論。

儘管如此，倘一項債務工具於報告日期被確定為信貸風險較低，則本集團假設該項債務工具的信貸風險自初始確認起並無重大增加。在下列情況下，一項金融工具被定為具有較低的信貸風險，倘i)該金融工具違約風險較低；ii)借款人近期具充分償付合約現金流量負債的能力；及iii)長遠而言經濟及業務狀況的不利變動未必會降低借款人償付合約現金流量負債的能力。倘一項金融資產的內部或外部信貸風險評級為國際通用的「投資評級」，則本集團認為該債務工具的信貸風險較低或倘並無外部評級，則為該資產進行「表現」內部評級。表現指交易對手方財務狀況穩健且並無逾期款項。

就財務擔保合約而言，本集團訂立不可撤回承擔當日被視為就評估金融工具減值而言之初始確認日期。評估財務擔保合約之信貸風險是否自初始確認以來顯著增加時，本集團會考慮該特定債務人違約所引起的風險變動。

本集團定期監控用於識別信貸風險是否大幅增加的標準的有效性，並適當對其作出修訂，以確保該標準能在款項逾期前識別信貸風險的大幅增加。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目(續)

違約定義

本集團認為以下事項構成內部信貸風險管理違約事件，此乃由於過往經驗顯示符合以下任何一項標準的應收款通常無法收回。

- 交易對手方違反財務契約時；或
- 內部建立或自外部取得的資料顯示，債務人不大可能支付全額款項予債權人(包括本集團)(並未考慮本集團所持有的任何抵押品)。

不論上述分析如何，本集團認為倘金融資產逾期90日，即屬違約，除非本集團有合理及可支持資料證明違約更加滯後的違約標準較為合適。

發生信貸減值的金融資產

當發生一個或多個事項對金融資產的未來現金流量的估計有不利影響時，則金融資產會已發生信貸減值。其金融資產信貸減值的現象包括以下可觀察的數據：

- 發行人或借款人發生嚴重的財務困難；
- 違反合約，如未能及時支付本金或利息或逾期；
- 借款人的貸款人出於與借款人財務困難相關的經濟或合約原因，而向借款人授予貸款人原本不會考慮的優惠；或
- 借款人很可能進入破產或重組程序；或
- 由於財務困難導致金融資產缺乏活躍市場。

撤銷政策

當有資料顯示債務人有嚴重財務困難及沒有實際可收回預期，例如，當交易對手方被清算或已進入破產程序時，或倘為應收賬款，且該等款項已逾期四年以上時(以較早發生者為準)，本集團會把該金融資產撤銷。根據本集團收回程序並考慮法律建議(如適用)，金融資產撤銷可能仍受到執法活動的約束。任何收回均於損益中確認。

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融資產(續)

須符合國際財務報告準則第9號的減值評估之金融資產減值及其他項目(續)

計量及確認預期信貸虧損

計量預期信貸虧損乃指違約概率、違約損失率程度(即倘違約損失的程度)及違約風險的函數。評估違約概率及違約損失率程度根據歷史數據作出，並根據前瞻性資料調整。關於違約風險，對於金融資產而言，乃指資產於報告日期的賬面總值；就財務擔保合約而言，風險敞口包括於報告日期已提取之金額，連同任何預計將於未來違約日期(根據歷史趨勢、本集團對債務人之個別未來融資需求之理解，以及其他相關前瞻性資料釐定)前提取之額外金額。

就金融資產而言，預期信貸虧損乃估計為本集團根據合約應收所有合約現金流量與本集團預期將收回的所有現金流量之間的差額，並按最初實際利率貼現。

就財務擔保合約而言，由於本集團根據所擔保工具之條款僅須於債務人違約時作出付款，故有關之預期虧損撥備相當於償還持有人所產生信貸虧損之預期付款，減本集團預期自持有人、債務人或任何其他方收取之任何金額。

倘本集團已計量一項金融工具的虧損撥備金額等於前一個報告期間的全期預期信貸虧損的金額，但在當前報告日確定全期預期信貸虧損的條件不再滿足，則本集團按在當前報告日期相等於十二個月預期信貸虧損的金額計量虧損撥備(使用簡化法的資產除外)。

本集團於損益中確認所有金融工具的減值收益或虧損，並通過虧損撥備賬戶對其賬面值進行相應調整。

終止確認金融資產

僅當收取資產現金流量的合約權利失效，或轉移金融資產及資產所有權的絕大部分風險及回報予其他交易方時，本集團才終止確認該金融資產。

在終止確認一項按攤銷成本計量的金融資產時，該資產的賬面值與已收取及應收代價總和之間的差額，於損益確認。於終止確認本集團選擇透過其他全面收益按公允價值列賬的股本工具投資時，以往於投資重估儲備中累計之損益不再重新分類至損益，但轉撥至保留盈利。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融負債及權益工具

分類為債項或權益

由集團實體發行之金融負債及權益工具乃根據合同安排之性質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

股本工具

股本工具乃證明集團於扣減所有負債後之資產中擁有剩餘權益之任何合同。集團實體發行的股本工具乃按已收取的所得款項(扣除直接發行成本)確認。

本集團發行的永續資本證券被分類為權益工具並初步記錄在收益中。該工具並不會為本集團帶來合同義務，因此本集團不需在可能對其不利的情況下對持有人支付現金或另一項金融資產或以金融資產或負債作交換。

金融負債

所有金融負債其後採用實際利率法按攤銷成本計量或透過損益按公允價值列賬。

金融資產轉移不符合終止確認條件或持續參與法適用時產生的金融負債，以及本集團所發出的財務擔保合約，均按照下列特定會計政策計量。

透過損益按公允價值列賬的金融負債

當金融負債為1)國際財務報告準則第3號所適用收購方作為業務合併的一部分支付的或然代價，2)為交易而持有，或3)指定為透過損益按公允價值列賬時，將分類為以公允價值計入損益之金融負債。

透過損益按公允價值列賬的金融負債按公允價值列賬，倘其公允價值變動而產生的任何收益或虧損並非指定對沖關係的一部分，則該等收益或虧損於損益內確認。於損益內確認之收益或虧損淨額包括金融負債的任何已付利息，並計入「其他業務收益」一欄。

隨後按攤銷成本計量的金融負債

並非1)收購方作為業務合併的一部分支付的或然代價，2)為交易而持有，或3)指定為透過損益按公允價值列賬的金融負債隨後乃使用實際利率法按攤銷成本計量。

實際利率法為計算金融負債的攤銷成本以及分配相關期間的利息開支的方法。實際利率乃按金融負債的預期可使用年期或(倘適用)較短期間內確切貼現估計未來現金付款額(包括構成實際利率不可或缺部分的所有已付或已收費用及貼息、交易成本及其他溢價或貼現)至金融負債的攤銷成本的利率。

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

金融負債及權益工具(續)

金融負債(續)

財務擔保合約

財務擔保合約為要求發行人作出特定付款以就其因指定債務人未能在根據債務工具的條款到期時付款而產生的損失向持有人作出補償的合約。

集團實體出具的財務擔保合約初步按其公允價值計量，若非指定為透過損益按公允價值列賬及並非由金融資產轉移產生，其後則按下列之較高者計量：

- 根據國際財務報告準則第9號釐定虧損撥備的金額；及
- 初步確認的金額(倘適用)於擔保期內確認的累計攤銷。

終止確認金融負債

本集團僅在有關合約中訂明的責任已解除、註銷或失效時，金融負債才被終止確認。終止確認的金融負債的賬面值與已支付及應支付的代價(包括任何已轉讓的非現金資產或承擔的負債)間的差額計入損益內。

對沖會計法

本集團將若干衍生工具指定為外幣風險現金流量之對沖工具。確定承諾的外匯風險之對沖入賬列作現金流量對沖。

於建立對沖關係時，本集團記錄對沖工具與對沖項目之關係，並訂明其風險管理目標及進行多項對沖交易之策略。此外，自訂立對沖起，本集團持續記錄對沖工具能否有效抵銷對沖風險造成的對沖項目之現金流量變動，即對沖關係符合以下所有對沖有效規定之時：

- 對沖項目與對沖工具之間存在經濟關係；
- 經濟關係產生的價值變動中，信用風險的影響不佔主導地位；及
- 對沖關係的對沖比率等於本集團實際對沖的對沖項目數量與對實體進行對沖的對沖工具實際數量之比。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

金融工具(續)

對沖會計法(續)

倘對沖關係由於對沖比率而不再符合對沖有效規定，但指定該對沖關係的風險管理目標沒有改變，本集團會調整(即再平衡)對沖關係的對沖比率直至再次滿足標準。

現金流量對沖

指定並合資格作現金流量對沖的衍生工具及其他合資格對沖工具之公允價值變動的有效部分於其他全面收益確認並於現金流量對沖儲備累計，不超過對沖項目自建立對沖起累計公允價值變動的金額。無效部分的收益或虧損即時於損益確認，並計入「其他收入及收益」項目。

對沖項目影響損益期間，先前於其他全面收益確認並於權益累計的金額重新分類至損益，與已確認對沖項目計入相同項目內。然而，倘被對沖的預測交易導致確認一項非金融資產或非金融負債，則先前於其他全面收益確認並於權益累計的收益及虧損自權益轉出，並計入非金融資產或非金融負債的成本初始計量。有關轉出不會影響其他全面收益。此外，倘本集團預期於其他全面收益累計的部分或全部虧損不會於未來收回，該金額會立即分類至損益。

本集團僅在對沖關係(或一部分對沖關係)不再符合重新調整(如適用)後的合資格準則時(包括對沖工具到期或出售、終止或已行使)會終止使用對沖會計法。有關終止採用未來適用法進行會計處理。當時於其他全面收益確認並於權益累計的任何收益或虧損將於權益中保留，並於預測交易最終於損益確認時進行確認。倘預測交易預計不再進行，於權益累計的收益或虧損將即時於損益確認。

抵銷金融工具

當且僅當有可強制執行法律權利以抵銷已確認的金額且擬以淨額基準結算，或變現資產與清償負債的行為同時發生時，本集團的金融資產與負債抵銷，其淨額於綜合財務狀況表呈報。

4. 主要會計政策(續)

股份為基礎付款交易

授予僱員的股票期權

權益結算股份為基礎付款交易

於授出日期，所收取服務的公允價值乃經參考授予日期已授出權益工具的公允價值而釐定，在等待期以直線法支銷，相應增加計入權益(以股份為基礎的賠償儲備)。

於報告期末，本集團修訂預期最終歸屬之股票期權估計數目。若原先估計數目有所修訂，則於等待期(如有)修訂估計之影響在溢利或虧損中確認，使累計開支反映經修訂估計，並於股票期權儲備中作出相應調整。

當行使股票期權，先前於股票期權儲備確認的金額將轉至其他儲備。當股票期權於歸屬日期後失效或於屆滿日期仍未行權，先前於股票期權儲備確認的金額將轉至保留盈利。

以現金結算的股份為基礎付款交易

對於以現金結算的股份為基礎付款交易，本集團按負債公允價值計算所獲取服務及所產生負債。於報告期末，負債會按其公允價值重新計算，直至清償負債為止，任何公允價值變動於本年損益內確認。

如果一家子公司授出股票期權，本集團於合併賬目時會把該子公司之股票期權儲備分類為及納入非控制性權益項下。當股票期權被行使時，先前於該子公司股票期權儲備中確認之金額將被轉至股份溢價。如行使股票期權並不構成本集團失去對該子公司之控制權，本集團將把該攤薄當作權益交易處理。

確認及計量限制性股票回購責任

根據本集團的限制性股票激勵計劃，本集團在限售期向激勵對象授出本公司的非發行股票(「限制性股票」)。於限售期內，限制性股份將限制銷售，不得轉讓、就任何擔保抵押或用作償還債務。當達成協定的解除限售條件，限制性股票將得以解除限售。倘全部或部分股票屆滿或因解除限售，則本集團將按協定價格回購股票。

於授予日，本集團根據自激勵對象收取的認購付款確認股本及資本儲備。同時，就本集團回購限制性股票的責任而言，按受限制股票及回購價格計算的已確認負債會作為收購庫存股票處理。

第十一節 綜合財務報表

4. 主要會計政策(續)

公允價值計量

就減值評估計量公允價值(惟本集團的股份為基礎付款交易、租賃交易、存貨可變現淨值及無形資產使用價值、使用權資產、物業、機器及設備以及在建工程除外)時，本集團會考慮市場參與者於計量日對資產或負債定價時所考慮的資產或負債特點。

計量非金融資產公允價值時，須考慮市場參與者藉資產的最高及最佳用途所得經濟效益、或售予另一以最高及最佳用途使用資產的市場參與者所得經濟效益。

本集團所用的估值方法，務求切合情況，且有充足數據用以計量，盡量使用相關可觀察參數，而盡量避免不可觀察參數。具體而言，本集團按參數特性將公允價值計量分為如下三層：

第一層－就相同資產或負債於活躍市場的市場報價(未經調整)。

第二層－以對公允價值有重大影響，而可直接或間接觀察的最低輸入數據，作為估值技術的基礎。

第三層－以對公允價值有重大影響，而不可觀察的最低層輸入數據，作為估值技術的基礎。

於報告期末，以公允價值按循環基準計量的資產及負債，本集團檢視其各自所計得公允價值，以釐定其公允價值層級間有否劃撥。

5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源

於應用附註4所述本集團的會計政策時，本公司董事須就資產、負債、所呈報的收入及開支以及綜合財務報表內作出的披露作出判斷、估計及假設。估計及相關假設乃按以過往經驗及認為屬有關的其他因素為基礎。實際結果可能有別於此等估計。

估計及相關假設會持續檢討。倘若會計估計修訂只影響該期間，則有關修訂會在修訂估計期間確認。倘若有關修訂同時影響當期及未來期間，則有關修訂會同時在修訂期間及未來期間確認。

5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

應用會計政策的關鍵判斷

以下為本公司董事於應用本集團會計政策過程中作出的關鍵判斷，該等判斷對綜合財務報表內確認的金額及作出的披露造成非常重大影響，惟涉及估計者(見下文)除外。

對聯營企業的重大影響力

根據附註28所述，本公司董事視浙商银行股份有限公司(「浙商银行」)、臨商银行股份有限公司(「臨商银行」)、齊魯銀行股份有限公司(「齊魯銀行」)及內蒙古伊泰呼准鐵路有限公司(「伊泰」)(本集團分別於該等公司擁有4.39%、17%、7.80%及18.94%股權)為本集團聯營企業。

經考慮1)由於股權非常分散，本集團的擁有權權益較其他股東更為重要；2)向聯營企業董事會委任/提名董事的代表身份或權利；及3)參與聯營企業決策程序(包括股息及其他分派)的權利後，即使其擁有不足20%擁有權權益及投票權，本集團認為其擁有實際權力參與重大財務及經營決策及有能力對聯營企業行使重大影響力。

估計不確定因素的主要來源

以下為有關日後之主要假設及於報告期末估計不確定因素之其他主要來源，乃具有對下個財政年度的資產及負債之賬面值造成重大調整之重大風險。

礦井建築物折舊

礦井建築物成本(附註23)根據建築物估計總產量使用產量法折舊，建築物的估計總產量乃基於各礦井的總估計已探明及可開採儲量及年內產量而設計。管理層於估計礦井建築物的單位產量及估計礦總產量時行使判斷。估計煤產量會定期更新並已考慮各煤礦近期生產及技術資料以及各煤礦的探明及可能估計儲量。該等變動視為會計估計的變動，預計反映在相關折舊率中。對於餘下估計總產量的估計向來是不精確的，僅提供大致概約數量，原因為制定有關資料時涉及管理層的主觀判斷。

第十一節 綜合財務報表

5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

估計不確定因素的主要來源(續)

資產攤銷

礦儲量(附註22)根據產量法攤銷。露天礦表層土剝採成本均基於可售煤產量佔估計經濟可採儲量的比例支銷。各礦井的產量根據礦井的總估計探明及可開採儲量進行估計。探明及可開採礦儲量估計及已定期更新並已考慮近期各礦的生產及技術資料。

預提土地塌陷、復原、重整及環保費用

管理當局定期覆核該項撥備是否恰當地反映了由於現在和過去開採煤礦而導致的環境費用(附註36)。管理當局根據政府最新政策及以往的經驗來釐定預提土地塌陷、復原、重整及環保費用。

於2022年12月31日，土地塌陷、復原、重整及環保費用為人民幣10,303,058,000元(2021年：人民幣4,659,123,000元)。

商譽的減值

在決定商譽是否要減值時，需要估計商譽分攤至現金產生單位後的使用價值。商譽按使用價值的計算需要本集團估計通過現金產生單位所產生的未來現金流和貼現率以計算現值。未來的現金流是根據過去的業績及對市場發展的預期，包括但不限於新型冠狀病毒疫情的影響來估計的。由於目前環境不明朗，估計的現金流量及貼現率受較高程度的估計不確定因素影響。當實際的未來現金流量低於預期時，可能會產生重大減值虧損。

上述各現金產生單位於預算期內之現金流量預測系基於該等期間內之收入預算、預期毛利率及相同之原材料價格上揚估算。現金流入／流出預測是根據過往經驗及管理層對市場發展之預測來估計。

於2022年12月31日，商譽賬面值為人民幣1,726,346,000元(2021年：人民幣1,720,498,000元)。截至2022年12月31日止年度，本集團並無確認商譽減值虧損(2021年：人民幣8,197,000元)。本集團商譽減值虧損的詳情載於附註27。

5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

估計不確定因素的主要來源(續)

物業、機器及設備及無形資產估計的減值

物業、機器及設備及無形資產按成本減累計折舊及減值(如有)列賬。在決定資產是否減值時，本集團須作出判斷及估計，特別是評估：(1)是否有可能影響資產價值的事件發生或任何跡象；(2)資產的賬面值是否可以由可收回金額支持，如果是使用價值，則是基於持續使用資產而估計的未來現金流的淨現值；及(3)估計可收回金額時應用的適當關鍵假設，包括現金流預測及適當的貼現率。當無法估計個別資產的可收回金額時，本集團估計該資產所屬的現金產生單位的可收回金額。

未來的現金流是根據過去的業績及對市場發展的預期，包括但不限於新型冠狀病毒疫情的影響來估計的。由於目前的環境不明朗，估計的現金流量及貼現率受較高程度的估計不確定因素影響。改變假設和估計，包括現金流預測的貼現率或增長率，可能會對可收回金額產生重大影響。

於2022年12月31日，物業、機器及設備及無形資產的賬面值分別為人民幣82,430,170,000元及人民幣72,604,936,000元(2021年：人民幣75,270,589,000元及人民幣75,528,799,000元)。物業、機器及設備及無形資產的減值詳情分別於附註23及22披露。

勘探和評估支出

根據本集團之會計政策，勘探支出不會資本化。當集本集團於很大程度上認為一個項目於商業層面上確定為可行時，並很大可能為本集團帶來經濟利益時，評估支出會實行資本化。

在某些情況，例如本集團總結評估支出早於批准發展時已滿足資產之確認條件。在這種情況下，如果本集團有充足信心評估項目於商業角度上具有高度可行性，即大於「較有可能」(大於50%的確定性)和少於「幾乎可以肯定」(少於90%的確定性)，則可就評估支出實行資本化。當決定是否具有高度可行性時，當中需要就所有相關因素進行重大判斷及評估，例如項目的性質及目的、項目現時階段、項目時間表、就項目的貼現值包括感性測試及關鍵假設的現時估計以及專案的主要風險。於決定發展前的開發支出也使用相同的資本化條件，即本集團有充足信心評估項目於商業角度上具有高度可行性。

第十一節 綜合財務報表

5. 關鍵會計判斷及估計不確定因素的主要來源(續)

估計不確定因素的主要來源(續)

勘探和評估支出(續)

根據國際財務報告準則第6號「礦產資源的勘探和評估支出」，評估支出的資本化條件於不同期間被一致採用。

期後的評估支出之賬面值的恢復取決於未開發項目是否成功開發或銷售。如項目未能證明其可行性，所有扣除減值後並不可恢復的相關支出，並會計入損益表。

應收票據及應收賬款、其他應收款及長期應收款減值

應收票據及應收賬款、其他應收款及長期應收款減值撥備乃基於預期信貸虧損的假設。本集團於作出該等假設及選擇減值計算的輸入數據時已根據個別未償還應收賬款的日數、本集團歷史經驗及於各報告期末的前瞻性估計作出判斷。由於新型冠狀病毒疫情性質空前，其對本集團客戶的影響及其履行對本集團財務責任的能力難以預測。此等假設及估計的變動可能對評估結果產生重大影響，並可能需要於綜合損益表作額外減值開支。

於2022年12月31日，應收票據及應收賬款賬面值約為人民幣11,059,940,000元(2021年：人民幣13,602,107,000元)，經扣除累計減值虧損約人民幣340,531,000元(2021年：人民幣506,032,000元)。

於2022年12月31日，其他應收款賬面值約為人民幣8,941,854,000元(2021年：人民幣10,740,558,000元)，經扣除累計減值虧損約人民幣2,830,693,000元(2021年：人民幣2,826,470,000元)。

於2022年12月31日，長期應收款賬面值約為人民幣7,679,912,000元(2021年：人民幣7,788,444,000元)，經扣除累計減值虧損約人民幣366,993,000元(2021年：人民幣345,851,000元)。

6. 分部資料

本集團主要從事採礦業。本集團同時從事智慧物流業務。本公司目前在中國尚無直接出口權，所有出口銷售必須通過國家煤炭工業進出口總公司（「煤炭進出口公司」）、五礦貿易有限責任公司（「五礦貿易公司」）及／或山西煤炭進出口公司（「山西煤炭公司」）進行出口銷售。本公司出口銷售的最終客戶由本公司、煤炭進出口公司、五礦貿易公司及／或山西煤炭公司共同決定。本集團境外子公司的開採權不受限制。本公司部分的子公司及聯營企業在中國境內從事採礦機械製造及貿易以及內河及內湖運輸業務以及提供金融服務。鑒於此等業務的相關銷售總額、業績及資產（現時計入採礦業務分部）對本集團並無重大影響，並未於本綜合財務報表中呈列此等業務的單獨分部資料。在2016年收購兗礦東華重工有限公司（「東華重工」）後，本集團同時還從事製造綜合煤炭開採及挖掘設備。此外，本公司若干子公司從事生產甲醇以及其他化工類產品，以及提供熱力與電力，於去年分類為「電力及供熱」業務，自2020年底，本集團將業務擴展至製造及銷售不同類別的化工產品，並分類為「化工產品」。

下列披露的總收入與主營業務收入（收入合計）一致。

出於管理目的，本集團現時分為五個營運分別—採礦業務、智慧物流、電力及供熱業務、裝備製造及化工產品。該等分部為本集團報告其分部資料的基礎。

主要的經營活動如下：

採礦業務	地下及露天煤炭開採、洗選加工及銷售，和鉀礦勘探
智慧物流	提供鐵路運輸服務
電力及供熱業務	提供電力和相關供熱業務
裝備製造	綜合煤炭開採和挖掘設備的製造
化工產品	生產及銷售化工產品

營運分部採用的會計政策與附註4中所述的本集團會計政策相同。分部業績反映了在未分攤行政管理費用、董事工資、享有聯營及合營企業利潤的份額、利息收入、利息費用和所得稅費用之前，各分部賺取的利潤。向主要的經營決策者報告時採用此方法，以使用於資源分配和分部業績評估。

分部間銷售是根據政府有關部門預先確定的單價計算的。

截至2022年及2021年12月31日止年度的未分攤公司收益，主要包括輔助材料銷售收入、雜項收入及其他公司收入。

第十一節 綜合財務報表

6. 分部資料(續)

截至2022年及2021年12月31日止年度的未分攤公司費用，主要包括銀行費用、工資和其他員工福利、雜項稅費、雜項費用及其他公司費用。

在2022年及2021年12月31日的未分攤公司資產主要包括銀行存款、證券投資、遞延稅項資產、雜項資產及其他公司資產。

在2022年及2021年12月31日的未分攤公司負債主要包括借款、應付股息、遞延稅項負債、雜項負債及其他公司負債。

(a) 分部收入及業績

上述業務的分部資料如下：

	截至2022年12月31日止年度							
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	合併 人民幣千元
分部收入								
外部	125,843,528	393,440	3,479,977	611,824	24,272,736	-	-	154,601,505
分部間	14,749,987	-	-	1,682,938	5,744,420	-	(22,177,345)	-
合計	140,593,515	393,440	3,479,977	2,294,762	30,017,156	-	(22,177,345)	154,601,505
	截至2022年12月31日止年度							
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	合併 人民幣千元
業績								
分部業績	58,461,164	224,712	126,301	71,662	1,954,879	-	-	60,838,718
未分攤公司費用	-	-	-	-	-	-	-	(6,507,004)
未分攤公司收益	-	-	-	-	-	-	-	1,643,567
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	1,587,364
應佔聯營企業業績	71,097	27,482	57,814	-	-	1,338,907	-	1,495,300
應佔合營企業業績	613,058	-	-	-	-	-	-	613,508
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	(5,983,260)
除稅前利潤								53,688,193
所得稅支出								(14,601,982)
本年利潤								39,086,211

6. 分部資料(續)

(a) 分部收入及業績(續)

	截至2021年12月31日止年度							
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	合併 人民幣千元
分部收入								
外部	83,796,609	337,560	2,699,299	380,133	21,402,046	-	-	108,615,647
分部間	9,635,532	49,000	-	1,065,352	11,567,155	-	(22,317,039)	-
合計	93,432,141	386,560	2,699,299	1,445,485	32,969,201	-	(22,317,039)	108,615,647
	截至2021年12月31日止年度							
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	對銷 人民幣千元	合併 人民幣千元
業績								
分部業績	26,126,065	102,762	(621,668)	70,444	5,592,449	-	-	31,270,052
未分攤公司費用	-	-	-	-	-	-	-	(6,643,385)
未分攤公司收益	-	-	-	-	-	-	-	1,595,067
利息收入	-	-	-	-	-	-	-	1,318,283
應佔聯營企業業績	30,055	50,689	96,249	-	-	1,633,553	-	1,810,546
應佔合營企業業績	257,580	-	-	-	-	-	-	257,580
財務費用	-	-	-	-	-	-	-	(5,319,334)
除稅前利潤								24,288,809
所得稅支出								(5,469,609)
本年利潤								18,819,200

截至2022年及2021年12月31日止年度之收入指國際財務報告準則第15號範圍內之客戶合約的收入。

第十一節 綜合財務報表

6. 分部資料(續)

(a) 分部收入及業績(續)

分拆客戶合約的收入(按確認時間劃分)

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入確認時間		
於某個時間點	154,601,505	108,615,647

(b) 分部資產及負債

	於2022年12月31日						
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	合併 人民幣千元
資產							
分部資產	165,494,007	2,789,224	2,141,364	4,523,226	70,260,262	-	245,208,083
於聯營企業的權益	877,516	2,299,571	1,016,823	17,451	-	16,943,471	21,154,832
於合營企業的權益	1,174,917	-	-	-	-	-	1,174,917
未分攤公司資產							41,065,671
							308,603,503
負債							
分部負債	27,640,199	125,398	189,651	1,463,037	15,091,084	-	44,509,369
未分攤公司負債							124,876,482
							169,385,851

6. 分部資料(續)

(b) 分部資產及負債(續)

	於2021年12月31日						
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	未分攤 人民幣千元	合併 人民幣千元
資產							
分部資產	172,877,053	374,595	3,912,725	4,595,186	50,947,172	-	232,706,731
於聯營企業的權益	849,229	2,271,136	958,553	12,944	-	15,402,371	19,494,233
於合營企業的權益	661,077	-	-	-	-	-	661,077
未分攤公司資產							49,096,966
							301,959,007
負債							
分部負債	50,284,537	156,047	1,568,621	2,783,970	21,965,474	-	76,758,649
未分攤公司負債							117,243,872
							194,002,521

第十一節 綜合財務報表

6. 分部資料(續)

(c) 其他分部資料

	截至2022年12月31日止年度						合併 人民幣千元
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	公司 人民幣千元	
資本增加	20,396,313	53,763	302,076	9,151	1,026,373	72	21,787,748
新增聯營企業投資	23,577	24,000	-	-	-	-	47,577
無形資產攤銷	2,255,412	-	-	101	623,883	153	2,879,549
物業、機器及設備之折舊	4,967,482	34,019	54,092	279,261	2,858,509	115	8,193,478
使用權資產折舊	256,408	-	12,403	3,532	48,020	-	320,363
減值虧損(撥回)：							
- 存貨	246,631	-	-	-	-	-	246,631
- 應收票據及應收賬款淨額	(147,565)	-	-	-	-	-	(147,565)
- 其他應收款淨額	67,461	-	-	-	-	-	67,461
- 長期應收款	22,730	-	-	-	-	-	22,730
- 無形資產	815,965	-	-	-	-	-	815,965
- 物業、機器及設備	743,418	-	-	-	-	-	743,418
- 使用權資產	125,996	-	-	-	-	-	125,996
在建工程撤銷	442,888	-	-	-	-	-	442,888

6. 分部資料(續)

(c) 其他分部資料(續)

	截至2021年12月31日止年度						合併 人民幣千元
	採礦業務 人民幣千元	智慧物流 人民幣千元	電力及 供熱業務 人民幣千元	裝備製造 人民幣千元	化工產品 人民幣千元	公司 人民幣千元	
資本增加	11,039,786	22,534	26,630	1,191	232,960	89	11,323,190
新增聯營企業投資	14,470	24,000	-	12,000	-	98,000	148,470
無形資產攤銷	2,276,318	-	8,572	100	645,257	153	2,930,400
物業、機器及設備之折舊	5,329,953	34,031	102,242	367,458	2,023,926	454	7,858,064
使用權資產折舊	223,921	32,853	15,541	3,532	63,428	-	339,275
減值虧損(撥回)：							
– 存貨	(40,443)	-	-	-	-	-	(40,443)
– 應收票據及應收賬款淨額	13,504	-	-	-	-	-	13,504
– 其他應收款淨額	533,674	-	-	-	-	-	533,674
– 長期應收款	15,915	-	-	-	-	-	15,915
– 無形資產	428,378	-	-	-	-	-	428,378
– 物業、機器及設備	49,658	-	-	-	-	-	49,658
– 商譽	8,197	-	-	-	-	-	8,197
在建工程撤銷	633,626	-	-	-	-	-	633,626

地域資料

下表列示有關地理位置的資料。外部客戶銷售收入的地理位置是以提供服務或運送貨物的目的地作根據。指定非流動資產的地理位置是以資產所位於的地點(物業、機器及設備)、以被分配至營運的地點(無形資產及商譽)及以營運的地點(聯營企業及合營企業投資)作根據。

第十一節 綜合財務報表

6. 分部資料(續)

地域資料(續)

客戶合約的收入的地域資料列示如下：

	外部銷售收入 截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國(所在地)	89,105,488	79,998,314
澳洲	1,639,284	4,165,272
其他	63,856,733	24,452,061
總計	154,601,505	108,615,647

指定非流動資產的地域資料(註釋)列示如下：

	非流動資產 於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國(所在地)	168,613,534	157,361,235
澳洲	42,528,157	42,898,964
加拿大	1,874,288	1,816,487
非流動資產總值	213,015,979	202,076,686

註釋：非流動資產(不包含證券投資、長期應收款、應收特許權使用費、投資按金與遞延稅項資產)。

7. 煤炭銷售總額

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
國內煤炭銷售總額	72,363,408	55,842,467
國外煤炭銷售總額	53,480,120	27,954,142
	125,843,528	83,796,609

8. 銷售及服務成本

銷售及服務成本包括：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
採礦權攤銷	2,751,108	2,793,383
物業、機器及設備折舊	7,574,774	7,197,871
使用權資產折舊	238,670	242,906

第十一節 綜合財務報表

9. 銷售、一般及行政費用

銷售、一般及行政費用包括：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
工資及員工福利	4,320,249	3,743,296
無形資產攤銷	128,351	137,017
物業、機器及設備折舊	618,704	660,193
使用權資產折舊	81,693	96,369
存貨減值虧損	246,631	37,649
應收票據及應收賬款減值虧損淨額	-	13,504
預付款及其他應收款減值虧損淨額	67,461	533,674
長期應收款的減值虧損淨額	22,730	15,915
無形資產減值虧損淨額	815,965	428,378
物業、機器及設備減值虧損	743,418	49,658
使用權資產減值虧損	125,996	-
在建工程撇銷	442,888	633,626
商譽減值虧損	-	8,197
透過損益按公允價值列賬的金融資產及負債的公允價值變動虧損淨額	294,101	142,558

10. 其他收入及收益

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
材料配件銷售利潤	268,770	89,191
利息收入	1,587,364	1,318,283
應收特許權使用費公允價值變動收益	57,589	16,762
透過損益按公允價值列賬之投資證券公允價值變動收益	72,403	60
政府補貼(註)	176,633	169,279
出售物業、機器及設備收益淨額	22,832	57,596
出售無形資產收益	-	14,317
投資物業公允價值變動收益	46,980	24,963
存貨減值虧損撥回	-	78,092
撥回應收票據及應收賬款減值虧損淨額	147,565	-
匯兌收益淨額	648,496	449,397
其他	465,581	502,380
	3,494,213	2,720,320

註：

政府補貼主要包括對本集團運作的資助，而以上資助的所需條件已經全部達到。

11. 融資成本

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
利息費用：		
— 銀行及其他借款	6,309,732	5,652,715
— 租賃負債	71,093	57,841
	6,380,825	5,710,556
減：資本化利息支出至在建工程	(397,565)	(391,222)
	5,983,260	5,319,334

年內之資本化借貸成本乃於一般借貸組中產生，並以合資格資產開支之資本化年利率由4.27%至6% (2021年：4.11%至6%) 計算。

12. 所得稅費用

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
所得稅：		
本期稅項	14,556,926	6,434,967
遞延稅項(附註41)	45,056	(965,358)
	14,601,982	5,469,609

除若干中國子公司享有15%的優惠稅率外，本公司及其中國子公司需就應納稅利潤按統一所得稅稅率25%繳付所得稅(2021年：25%)。

其他司法權區稅項乃按相關司法權區規定的稅率計算。

第十一節 綜合財務報表

12. 所得稅費用(續)

根據綜合損益表年內稅項支出總額與除稅前利潤的差異調節如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
除稅前利潤	53,688,193	24,288,809
中國標準所得稅率	25%	25%
應用於除稅前利潤之標準所得稅率	13,422,048	6,072,202
調整項目：		
就稅務目的不可減免支出的稅務影響	1,553,919	574,925
使用過往年度未確認之稅項虧損	(56,502)	(61,874)
其他稅務司法權區不同稅率之稅務影響	(55,870)	(1,094,435)
應佔聯營企業及合營企業的業績的稅務影響	(527,202)	(517,032)
資產計稅基礎變動(附註)	15,533	(23,954)
尚未確認的稅項虧損之稅務影響	353,656	519,777
其他	(103,600)	-
所得稅	14,601,982	5,469,609
實際所得稅率	26.2%	22.52%

附註：該金額指收購兗煤澳洲有關達成稅基的稅項利益。

13. 除稅前利潤

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
除稅前利潤乃扣除以下各項後達致：		
無形資產攤銷	2,879,549	2,930,400
物業、機器及設備之折舊	8,193,478	7,858,064
使用權資產折舊	320,363	339,275
核數師酬金	15,819	16,011
員工成本，包括董事、董事長、監事及高級管理人員酬金	10,049,929	9,138,402
退休福利計劃供款(包含於上述員工成本)	2,729,905	2,590,152
以股份為基礎的付款開支(包含於上述員工成本)	314,085	19,349
確認為支出之存貨成本	23,062,583	19,544,126
研究開發費	2,117,208	1,139,629

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金

董事及董事長的薪酬，根據上市規則、香港公司條例第383(1)條及公司(披露董事利益資料)規例第2部份披露如下：

	袍金 人民幣千元	截至2022年12月31日止年度 薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	總計 人民幣千元
獨立非執行董事				
田會 ¹	150	-	-	150
朱利明	150	-	-	150
蔡昌	150	-	-	150
潘昭國	150	-	-	150
	600	-	-	600
執行董事				
肖耀猛	-	1,682	260	1,942
黃霄龍	-	940	141	1,081
趙青春	-	1,274	194	1,468
王若林	-	999	153	1,152
祝慶瑞 [*]	-	-	-	-
劉健	-	-	-	-
	-	4,895	748	5,643
董事長				
李偉 [*]	-	-	-	-

第十一節 綜合財務報表

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

	截至2022年12月31日止年度			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	
監事				
周鴻* ³	-	-	-	-
朱昊*	-	-	-	-
鄧輝	-	551	83	634
李士鵬*	-	-	-	-
秦言坡*	-	-	-	-
蘇力	-	1,284	196	1,480
	-	1,835	279	2,114
其他管理人員				
張傳昌	-	1,335	204	1,539
田兆華	-	1,297	198	1,495
張磊	-	931	-	931
張延偉	-	631	95	726
劉強 ⁴	-	114	16	130
宮志傑	-	308	47	355
李偉清	-	1,234	189	1,423
馬俊鵬 ⁵	-	597	87	684
康丹 ⁶	-	492	72	564
尤加強 ⁷	-	76	11	87
王九紅 ⁷	-	1,255	191	1,446
	-	8,270	1,110	9,380
合計	600	15,000	2,137	17,737

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

以上執行董事、董事長及其他高級管理人員酬金作為彼等對本公司及本集團作出之管理行政服務。

以上獨立非執行董事及監事酬金作為本公司董事／監事所作出之服務。

* 母公司承擔該等董事及監事之酬金，且概無分配彼等之酬金至本集團之合理基準。

- 1 於2022年3月29日離任
- 2 於2022年8月24日離任
- 3 於2022年1月25日離任
- 4 於2022年4月28日離任
- 5 於2022年3月30日就職
- 6 於2022年4月29日就職
- 7 於2022年10月28日就職

第十一節 綜合財務報表

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

董事及董事長的薪酬，根據上市規則、香港公司條例第383(1)條及公司(披露董事利益資料)規例第2部份披露如下：

	截至2021年12月31日止年度			
	袍金 人民幣千元	薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	總計 人民幣千元
獨立非執行董事				
田會	150	-	-	150
朱利明	150	-	-	150
蔡昌	150	-	-	150
潘昭國	150	-	-	150
	600	-	-	600
執行董事				
吳向前 ^{2*}	-	-	-	-
肖耀猛 ¹	-	1,155	181	1,336
黃霄龍 ¹	-	386	58	444
趙青春	-	1,080	169	1,249
賀敬 ²	-	1,011	156	1,167
王若林	-	1,006	157	1,163
祝慶瑞 ^{1*}	-	-	-	-
劉健	-	1,247	194	1,441
	-	5,885	915	6,800
董事長				
李希勇 ³	-	-	-	-
李偉 ^{*1}	-	-	-	-

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

	截至2021年12月31日止年度			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金、津貼及 其他實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	
監事				
周鴻*	-	-	-	-
顧士勝 ^{2*}	-	-	-	-
朱昊 ^{1*}	-	-	-	-
鄧輝 ⁴	-	760	118	878
李士鵬*	-	-	-	-
秦言坡*	-	-	-	-
蘇力	-	1,009	158	1,167
鄭凱 ⁵	-	806	129	935
	-	2,575	405	2,980
其他管理人員				
靳慶彬 ⁶	-	792	125	917
張傳昌	-	1,024	160	1,184
王春耀 ⁸	-	1,026	160	1,186
王鵬 ⁹	-	747	117	864
田兆華	-	590	91	681
張磊	-	2,361	-	2,361
張延偉 ¹⁰	-	188	28	216
劉強 ¹¹	-	1,058	165	1,223
宮志傑	-	1,165	183	1,348
李偉清 ⁷	-	941	147	1,088
李偉 ⁶	-	909	143	1,052
	-	10,801	1,319	12,120
合計	600	19,261	2,639	22,500

以上執行董事、董事長及其他高級管理人員酬金作為彼等對本公司及本集團作出之管理行政服務。

以上獨立非執行董事及監事酬金作為本公司董事／監事所作出之服務。

第十一節 綜合財務報表

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

董事、董事長、監事及高級管理人員酬金(續)

* 母公司承擔該等董事及監事之酬金，且概無分配彼等之酬金至本集團之合理基準。

- 1 於2021年8月20日就職
- 2 於2021年8月20日離任
- 3 於2021年4月10日辭世
- 4 於2021年11月30日就職
- 5 於2021年11月30日離任
- 6 於2021年7月30日離任
- 7 於2021年12月1日就職
- 8 於2021年11月21日離任
- 9 於2021年8月9日離任
- 10 於2021年7月30日就職
- 11 於2021年9月29日就職

僱員酬金

截至2022年12月31日止年度，本集團內最高薪酬五名人士之中包括三名董事(2021年：三名)。其餘兩名(2021年：兩名)最高薪酬人士之酬金如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金、津貼及其他實物利益	10,419	10,356
退休福利計劃供款	224	222
酌情花紅	8,370	7,971
	19,013	18,549

彼等之薪酬屬於下列範圍：

	截至12月31日止年度	
	2022年	2021年
3,000,001港元至3,500,000港元	-	-
4,500,001港元至5,000,000港元	1	1
6,500,001港元至7,000,000港元	-	-
7,000,001港元至7,500,000港元	-	-
12,000,001港元至12,500,000港元	-	-
16,500,001港元至17,000,000港元	1	1
	2	2

14. 董事、董事長、監事及高級管理人員之酬金及最高薪五名人士之薪酬(續)

僱員酬金(續)

截至2022年及2021年12月31日止年度內，概無董事、董事長、監事、高級管理人員以及最高薪五名人士放棄任何酬金。本集團並無向任何董事、監事、管理團隊或最高薪五名人士支付任何酬金作為加入本集團的獎勵或作為離職補償。

15. 於年內確認為分派的股息

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
2021年年終及特別股息，每股人民幣2.00元 (2021年：2020年年終股息，每股人民幣1.00元)	9,897,407	4,874,184

根據2022年6月30日舉行的股東週年大會，股東通過並向本公司股東派發截至2021年12月31日止年度年終股息每股人民幣1.60元及特別股息每股人民幣0.4元。

董事會建議宣派截至2022年12月31日止年度之年終股息每10股人民幣30.7元(含稅)及特別股息每10股人民幣12.3元(含稅)及每10股送紅股5股。股息的宣佈及派發須由本公司股東於應屆股東週年大會上批准。

16. 每股盈利

計算截至2022年及2021年12月31日止年度的每股攤薄盈利乃基於本公司股東應佔年內利潤，並就一間非全資子公司的攤薄股份獎勵計劃的影響作出調整。

截至2022年及2021年12月31日止年度，計算每股攤薄盈利的普通股數目為計算每股基本盈利的年內已發行普通股加權平均數，並就本公司股票期權的潛在普通股之影響作出調整。

第十一節 綜合財務報表

16. 每股盈利(續)

計算每股基本及攤薄盈利乃基於以下數據：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
盈利		
母公司股東應佔年內利潤，用於計算每股基本盈利 根據一間子公司盈利的攤薄對分佔該公司利潤作出調整	30,407,538 (58,105)	16,941,435 (9,984)
就每股攤薄盈利而言的盈利	30,349,433	16,931,451
	股份數目(千股)	
	2022年	2021年
股份		
計算每股基本盈利使用的已發行普通股加權平均數	4,942,625	4,870,572
攤薄潛在普通股的影響：		
股票期權	11,405	13,212
計算每股攤薄盈利使用的普通股加權平均數	4,954,030	4,883,784

17. 銀行存款和現金、已抵押定期存款和限定用途的現金

銀行存款按照每年0.30%至1.61%的市場利率計息(2021年：0.30%至1.61%)。

於報告日，限定用途的現金主要指根據國家安全生產監督管理局關於安全工作要求就安全生產已付銀行承兌票據按金及發行銀行票據的保證金(年利率為市場利率0.30%至0.42%(2021年：0.30%至0.42%))。

已抵押定期存款，用作抵押以獲得若干銀行授予本集團的銀行貸款及融資，其固定年利率為0.55%至3.10%(2021年：0.55%至3.10%)。已抵押定期存款將於相關銀行借款結算後解除。

18. 應收票據及應收賬款

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應收賬款(按攤銷成本)	6,897,000	6,684,333
減：減值虧損	(339,187)	(505,005)
	6,557,813	6,179,328
應收票據(透過其他全面收益按公允價值列賬)	4,503,471	7,423,806
減：減值虧損	(1,344)	(1,027)
應收票據及應收賬款淨值總額	11,059,940	13,602,107

18. 應收票據及應收賬款(續)

應收票據表示銷售完成後由本集團客戶簽發並授權本集團向銀行或其他機構收取款項的書面憑證。應收票據平均期限為6個月且不帶利息。

於2021年1月1日，來自與客戶所訂立合約產生之應收票據及應收賬款總額為人民幣7,792,533,000元。

於2022年12月31日，來自與客戶所訂立合約產生之應收票據及應收賬款總額為約人民幣11,494,767,000元(2021年：人民幣14,108,139,000元)。

本集團根據不同客戶的信用狀況，一般向客戶提供不超過180天的信用期。

以下為於報告期末根據發票日期(與各收入確認日期相近)呈列的應收票據及應收賬款(扣除減值撥備)的賬齡分析：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
0-90天	7,284,787	9,051,257
91-180天	1,813,455	2,253,293
181-365天	1,180,309	1,681,701
1年以上	781,389	615,856
	11,059,940	13,602,107

在接納新客戶之前，本集團會評估潛在客戶的信用質量並確定信用期。給予客戶的信用期會每年覆核。

本集團按相等於全期預期信貸虧損的金額計量應收票據及應收賬款的虧損撥備。作為本集團信貸風險管理的一環，本集團透過債務人的賬齡集中評估其部分客戶的減值，該等客戶包括大量具有共同風險特徵的小客戶，而該風險特徵代表客戶根據合約條款悉數付款的能力。

對於應收該等具有良好信貸記錄及極少拖欠付款記錄的大型及國有企業的應收賬款約人民幣952,436,000元(2021年：人民幣950,356,000元)，本公司董事認為，該等應收賬款於2022年12月31日並無預期信貸虧損。

第十一節 綜合財務報表

18. 應收票據及應收賬款(續)

下表提供有關基於2022年及2021年12月31日撥備矩陣個別或集中評估的應收客戶(大型及國有企業除外)票據及賬款的信貸風險及預期信貸虧損資料。

於2022年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
應收賬款－集中評估			
－1年內	0.10	5,165,544	5,090
－1至2年	4.06	197,953	8,030
－2至3年	4.80	99,945	4,798
－超過3年	37.42	128,270	48,003
		5,591,712	65,921
應收賬款－單獨評估		352,852	273,266
		5,944,564	339,187
應收票據	0.03	4,503,471	1,344
		10,448,035	340,531
於2021年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
應收賬款－集中評估			
－1年內	0.10	4,855,350	4,829
－1至2年	2.90	204,480	5,938
－2至3年	5.85	97,001	5,677
－超過3年	100.00	44,422	44,422
		5,201,253	60,866
應收賬款－單獨評估	83.37	532,724	444,139
		5,733,977	505,005
應收票據	0.01	7,423,806	1,027
		13,157,783	506,032

估計虧損率乃基於債務人於預期年期的過往觀察所得的違約率估計，並按毋需花費過多成本或精力可取得的前瞻性資料調整。管理層定期審閱分組，以確保有關指定債務人的相關資料更新。

倘應收賬款逾期超過4年，則予以撇銷，且不受執行工作規限。本集團並無持有任何抵押品作為抵押。於截至2022年12月31日止年度，應收賬款約人民幣17,936,000元(2021年：人民幣8,550,000元)已撇銷。

18. 應收票據及應收賬款(續)

如下為2022年及2021年應收票據及應收賬款減值虧損的分析：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日結餘	506,032	501,078
無法收回需撇銷款項	(17,936)	(8,550)
本年計提	7,557	17,620
已轉回的減值虧損	(155,122)	(4,116)
於12月31日結餘	340,531	506,032

於2022年12月31日計入應收票據及應收賬款的餘額為約人民幣1,119,504,000元(2021年：人民幣1,623,629,000元)，已抵押作為本集團獲授借款及銀行融資的擔保。

19. 應收特許權使用費

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日	1,019,884	1,107,497
已收現金	-	(17,346)
匯兌重新調整	20,843	(87,029)
公允價值變動	57,589	16,762
於12月31日	1,098,316	1,019,884
呈列為：		
流動部份	94,276	105,829
非流動部份	1,004,040	914,055
	1,098,316	1,019,884

於收購格羅斯特時同時獲得的Middlemount Joint Venture營運的中山礦按離岸價(平艙費在內)銷售4%的特許權使用費作為收購的一部份。此金融資產被確定為使用期限的特許權，其使用期限為中山礦之營運期限並以公允價值為基礎進行測量。

應收特許權使用費是根據管理層的預期未來現金流量於每個報告日重新測量記錄在損益表。預計將在未來12個月內收到的金額將於流動部份列示，超過12個月的預期未來現金流量歸納為非流動部份。公允價值變動計入其他收入及收益。

第十一節 綜合財務報表

20. 存貨

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
在產品	420,558	657,250
產成品	2,320,060	2,980,568
甲醇	2,740,618	3,637,818
配套材料、備件及小型工具	811,663	267,362
煤產品	2,651,304	1,908,706
鐵礦	1,954,852	1,919,885
	63,563	72,944
	8,222,000	7,806,715

年內，已計提存貨撥備人民幣246,631,000元(2021年：人民幣37,649,000元)，而概無撥備已撥回(2021年：人民幣40,443,000元)。

21. 預付賬款和其他應收款

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
提供予供應商的墊款	4,159,277	4,920,798
減：提供予供應商的墊款減值虧損(附註(i))	(30,737)	(30,397)
	4,128,540	4,890,401
預付搬遷費	5,224,276	3,499,399
其他稅項	913,517	1,130,985
應收股息	220,311	-
應收貸款(附註(ii))	5,345,064	7,788,118
應收利息	36,063	43,265
其他應收款	6,171,109	5,735,645
減：其他應收款減值虧損	(2,830,693)	(2,826,470)
	19,208,187	20,261,343

(i) 於2022年及2021年提供予供應商的墊款減值虧損分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日之結餘	30,397	-
年內計提	340	30,397
於12月31日之結餘	30,737	30,397

對於賬齡超過4年的墊付款，管理層在覆核該應收對象的信用及應收賬款性質後，認定為不可收回的，將對其進行撇銷。

21. 預付賬款和其他應收款(續)

(ii) 應收貸款按年利率3.5%至4.05%(2021年：3.5%至4.05%)計息並須於自報告期末起計12個月內償還。

本集團根據信貸風險等級框架確認其他應收款的全期預期信貸虧損及12個月預期信貸虧損如下：

於2022年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
其他應收款－履約	9.27	9,856,148	914,294
其他應收款－違約	100.00	1,916,399	1,916,399
		11,772,547	2,830,693

於2021年12月31日	平均 預期虧損率 %	賬面總值 人民幣千元	虧損撥備 人民幣千元
其他應收款－履約	8.58	11,748,551	1,007,993
其他應收款－違約	100.00	1,818,477	1,818,477
		13,567,028	2,826,470

其他應收款減值虧損變動如下：

	全期預期 信貸虧損－ 無信貸減值 人民幣千元	全期預期 信貸虧損－ 信貸減值 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	619,916	1,716,830	2,336,746
本年計提	388,077	166,943	555,020
已撥回減值虧損	-	(51,688)	(51,688)
撤銷為不可收回的減值	-	(13,608)	(13,608)
於2021年12月31日及2022年1月1日	1,007,993	1,818,477	2,826,470
本年計提	9,586	124,195	133,781
已撥回減值虧損	(40,387)	(26,273)	(66,660)
撤銷為不可收回的減值	(62,898)	-	(62,898)
於2022年12月31日	914,294	1,916,399	2,830,693

第十一節 綜合財務報表

22. 無形資產

	礦儲量 人民幣千元	礦資源(勘探 及評估資產) 人民幣千元	鉀礦探礦權 人民幣千元	技術 人民幣千元	水資源使用權 人民幣千元	其他 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本							
於2021年1月1日	78,500,712	4,275,441	1,324,312	703,102	762,346	1,801,464	87,367,377
匯兌調整	(2,630,657)	(219,562)	(2,017)	(9,858)	(19,507)	(13,927)	(2,895,528)
增加	7,282,300	-	-	119,178	28,511	9,671	7,439,660
轉撥自在建工程	810,916	-	-	146,237	86,000	-	1,043,153
出售	(1,296,710)	-	-	-	(41,886)	(948)	(1,339,544)
於2021年12月31日及2022年1月1日	82,666,561	4,055,879	1,322,295	958,659	815,464	1,796,260	91,615,118
匯兌調整	685,718	51,098	488	2,296	4,813	3,456	747,869
增加	-	-	-	7,832	-	19,913	27,745
轉撥自在建工程	253,733	-	-	-	-	-	253,733
出售	(39,930)	-	-	-	-	(1,679)	(41,609)
於2022年12月31日	83,566,082	4,106,977	1,322,783	968,787	820,277	1,817,950	92,602,856
攤銷及減值							
2021年1月1日	14,302,683	129,182	-	49,183	20,754	151,370	14,653,172
匯兌調整	(741,836)	-	-	(4,930)	-	(11,263)	(758,029)
本年計提	2,793,383	-	-	101,112	8,757	27,148	2,930,400
損益中已確認減值虧損	307,898	-	-	120,480	-	-	428,378
出售時對銷	(1,162,488)	-	-	-	(4,265)	(849)	(1,167,602)
於2021年12月31日及2022年1月1日	15,499,640	129,182	-	265,845	25,246	166,406	16,086,319
匯兌調整	214,962	-	-	2,295	257	2,892	220,406
本年計提	2,751,018	-	-	102,634	11,963	13,934	2,879,549
損益中已確認減值虧損	788,998	-	-	-	26,140	827	815,965
出售時對銷	(2,640)	-	-	-	-	(1,679)	(4,319)
於2022年12月31日	19,251,978	129,182	-	370,774	63,606	182,380	19,997,920
賬面值							
於2022年12月31日	64,314,104	3,977,795	1,322,783	598,013	756,671	1,635,570	72,604,936
於2021年12月31日	67,166,921	3,926,697	1,322,295	692,814	790,218	1,629,854	75,528,799

採礦權(礦儲量)均以單位產量法攤銷。

當儲備可合理證明可用作商業用途時，礦資源重新分類為礦儲量。其按成本將減值呈列。

鉀礦探礦權按勘探進度重新分類至礦資源或礦儲量。因技術尚未達至可商業化應用，故未予以攤銷。技術當中包括了專利權並以直線法按10年可使用期限攤銷。

22. 無形資產(續)

水資源使用權按礦山服務年限權攤銷。如相關地段尚未進行開採及於水資源之連接工程還沒完成，將不予以攤銷。

其他無形資產主要為容量置換權，以直線法於合約期攤銷。

本年度採礦權的攤銷費用人民幣2,751,018,000元(2021年：人民幣2,793,383,000元)已包括在銷售及服務成本中。本年度其他無形資產的攤銷費用人民幣128,531,000元(2021年：人民幣137,017,000元)包括在銷售、一般及行政費用中。

截至2022年及2021年12月31日止年度，就出現減值跡象的現金產生單位而言，其可收回金額採用使用價值釐定。

使用價值採用貼現現金流模型確定。在這模式下主要假設中最敏感的包括：

- 煤價
- 外幣匯率(如適用)
- 生產和資本成本
- 貼現率
- 煤炭儲量和資源

在確定每個主要假設的數值時，管理層使用了外部信息和利用了外部顧問和／或本集團內部專家的專業知識去驗證企業的特定假設，例如煤資源和儲備。

生產和資本成本建基於本集團對區域性環境，現有機器及設備的狀態和未來的生產水平的評估。這些數據皆從本集團在日常業務執行的內部維護預算，五年業務計劃，礦模式的壽命，礦計劃的壽命和項目評估取得。

本集團應用稅前貼現率介乎8%至12%(2021年：8%至12%)去折算預計現金流。應用在未來現金流預測的稅前貼現率表示了市場對金錢的時間價值和資產的特定風險的未調整比率。這個比率也和本集團在日常業務執行的五年業務計劃，礦模式的壽命和項目評估所應用的比率一致。

截至2022年12月31日止年度，已確認減值虧損人民幣815,965,000元(2021年：人民幣428,378,000元)。

第十一節 綜合財務報表

23. 物業、機器及設備

	澳洲之無 使用期限土地 人民幣千元	房屋建築物 人民幣千元	鐵路建築物 人民幣千元	礦井建築物 人民幣千元	廠房、 機器及設備 人民幣千元	運輸設備 人民幣千元	合計 人民幣千元
成本							
於2021年1月1日	1,568,785	12,242,637	11,520,113	23,631,211	51,024,588	2,993,566	102,980,900
匯兌重新調整	(123,500)	(91,374)	-	(903,268)	(1,465,392)	(5)	(2,583,539)
增加	-	57,964	1,145,312	648,489	2,380,969	261,643	4,494,377
自在建工程轉入	-	1,471,325	2,086,418	453,862	7,775,913	2,626,709	14,414,227
轉入投資物業	-	-	-	-	1,129,357	-	1,129,357
出售	-	(474,234)	(277,702)	(335,411)	(1,262,072)	(1,836,936)	(4,186,355)
於2021年12月31日及2022年1月1日	1,445,285	13,206,318	14,474,141	23,494,883	59,583,363	4,044,977	116,248,967
匯兌重新調整	28,586	21,532	-	236,209	355,816	6	642,149
增加	-	39,834	10,573	5,189,235	1,903,013	460,143	7,602,798
自在建工程轉入	-	642,699	1,263,408	393,972	5,768,625	296,969	8,365,673
自使用權資產轉入	-	-	-	-	844,453	-	844,453
出售	-	(63,901)	(87,701)	(137,364)	(788,465)	(497,904)	(1,575,335)
於2022年12月31日	1,473,871	13,846,482	15,660,421	29,176,935	67,666,805	4,304,191	132,128,705
累計折舊及減值							
於2021年1月1日	-	2,583,620	3,442,713	7,131,090	22,209,719	2,097,537	37,464,679
匯兌重新調整	-	(46,455)	-	(319,441)	(953,534)	(4)	(1,319,434)
本年計提	-	378,425	621,414	1,300,611	4,511,604	1,046,010	7,858,064
自使用權資產轉入	-	-	-	-	227,371	-	227,371
損益中已確認減值虧損	-	-	-	-	44,758	4,900	49,658
出售時抵銷	-	(370,130)	(117,592)	(114,727)	(1,161,903)	(1,537,608)	(3,301,960)
於2021年12月31日及2022年1月1日	-	2,545,460	3,946,535	7,997,533	24,878,015	1,610,835	40,978,378
匯兌重新調整	-	12,110	-	100,488	199,755	4	312,357
本年計提	-	531,659	628,510	1,335,958	5,180,238	517,113	8,193,478
自使用權資產轉入	-	-	-	-	588,931	-	588,931
損益中已確認減值虧損	-	4,765	-	542,838	195,815	-	743,418
出售時抵銷	-	(29,948)	(29,498)	(134,351)	(688,435)	(235,795)	(1,118,027)
於2022年12月31日	-	3,064,046	4,545,547	9,842,466	30,354,319	1,892,157	49,698,535
賬面值							
於2022年12月31日	1,473,871	10,782,436	11,114,874	19,334,469	37,312,486	2,412,034	82,430,170
於2021年12月31日	1,445,285	10,660,858	10,527,606	15,497,350	34,705,348	2,434,142	75,270,589

23. 物業、機器及設備(續)

除了無使用期限土地外，物業、機器及設備折舊估計可使用年限如下：

房屋建築物	10至30年
鐵路建築物	10至25年
廠房、機器及設備	2.5至25年
運輸設備	6至40年

運輸設備包括船隻和碼頭建築物，分別按照6年和40年估計可使用年限折舊。

礦井建築物包括主要的和輔助的礦架，地下通道。礦井建築物根據其設計的生產量和對應的採礦權期限按照單位產量計算折舊。

於2022年12月31日，賬面金額約為人民幣2,102,220,000元(2021年：人民幣2,596,741,000元)的物業、機器及設備已被用作抵押以取得本集團銀行借款。

截至2022年12月31日止年度，已確認減值虧損人民幣743,418,000元(2021年：人民幣49,658,000元)。

24. 租賃

(i) 使用權資產

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
房屋建築物	1,681	3,932
土地使用權	3,012,032	2,969,543
廠房、機器及設備	744,495	960,341
於12月31日	3,758,208	3,933,816

於2022年12月31日，約人民幣3,012,032,000元(2021年：人民幣2,969,543,000元)的使用權資產指位於中國的土地使用權。

此外，本集團擁有房屋建築物、廠房、機器及設備租賃安排。租期一般介乎兩至五年。

就租用若干生產設備的租賃安排而言，本集團可選擇於租期結束時以名義金額購入生產設備。本集團的責任以出租人對該租賃已出租資產的業權作抵押。

截至2022年12月31日止年度使用權資產增加人民幣464,432,000元(2021年：人民幣478,422,000元)，乃由於土地使用權、廠房、機器及設備的新租賃安排。

第十一節 綜合財務報表

24. 租賃(續)

(i) 使用權資產(續)

截至2022年12月31日止年度，使用權資產人民幣255,522,000元(扣除累計折舊人民幣588,931,000元)轉撥至物業、機器及設備。

截至2022年12月31日止年度，本集團提早終止若干租賃及取消確認使用權資產人民幣21,477,000元(2021年：人民幣616,616,000元)。

(ii) 租賃負債

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
非即期	411,033	915,911
即期	170,239	184,117
	581,272	1,100,028
根據租賃負債應付款	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
一年內	170,239	184,117
一年後但於兩年內	202,738	404,095
兩年後但於五年內	208,295	511,816
	581,272	1,100,028
減：於12個月內到期結算之金額(列於流動負債項下)	(170,239)	(184,117)
於12個月後到期結算之金額	411,033	915,911

截至2022年12月31日止年度，本集團就租賃廠房、機器及設備訂立若干新租賃協議，並確認租賃負債人民幣464,432,000元(2021年：人民幣478,422,000元)。

截至2022年12月31日止年度，本集團提早終止若干租賃及取消確認租賃負債人民幣21,477,000元(2021年：人民幣616,616,000元)。

(iii) 於損益確認的金額

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
使用權資產折舊開支	320,363	339,275
使用權資產減值	125,996	-
租賃負債之利息開支	71,093	57,841
與短期租賃有關的開支	222,910	219,616

24. 租賃(續)

(iv) 其他

於截至2022年12月31日止年度，租賃之現金流出總額為人民幣1,255,714,000元(2021年：人民幣1,701,346,000元)。

25. 投資物業

	人民幣千元
公允價值	
於2021年1月1日	1,389,163
於損益確認的公允價值增加	24,963
於2021年12月31日及2022年1月1日	1,414,126
於損益確認的公允價值增加	46,980
添置	10,624
於2022年12月31日	1,471,730

本集團的所有投資物業均位於中國內地。

本集團投資物業於2022年12月31日及2021年12月31日的公允價值乃根據與本集團並無關連的獨立合資格專業估值師山東中新資產評估有限公司於該日進行的估值得出。

估值乃參考類似地點及條件的類似物業的交易價格及租金的市場憑證而得出。估值方法及假設的詳情於下文討論。去年使用的估值方法並無變動。在估計該等物業的公允價值時，該等物業的最高及最佳用途是其現有用途。

根據公允價值計量輸入值的可觀察程度，對本集團初始確認後按公允價值計量的投資性房地產按公允價值等級劃分為第三級的分析，以及如何得出估值和使用重大不可觀察輸入值的資料如下：

	公允價值 層級	於2022年12月31日的 公允價值	估值技術及關鍵 輸入值	重大不可觀察 輸入值	不可觀察 輸入值範疇	重大不可觀察輸入值 與公允價值的關係
商業投資物業	第三級	人民幣1,471,730,000元 (2021年：人民幣 1,414,126,000元)	市場比較法 —參照近期可比物業 的銷售價格，並根 據時間、規模和地 點進行調整。	經調整市價	每平方米人民幣 14,500元至人民幣 55,000元 (2021年：人民幣 13,000元至人民幣 54,000元)	經調整市價越高，公允 價值越高

第十一節 綜合財務報表

26. 在建工程

	人民幣千元
成本	
於2021年1月1日	20,635,959
匯兌重新調整	(61,987)
增加	7,427,668
轉入至物業、機器及設備	(14,414,227)
轉入至無形資產	(1,043,153)
撤銷虧損	(633,626)
於2021年12月31日及2022年1月1日	11,910,634
匯兌重新調整	15,274
增加	10,691,476
轉入至物業、機器及設備	(8,365,673)
轉入至無形資產	(253,733)
撤銷虧損	(442,888)
於2022年12月31日	13,555,090

27. 商譽

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
賬面淨值		
於1月1日	1,720,498	1,754,149
本年減值	-	(8,197)
匯兌重新調整	5,848	(25,454)
於12月31日	1,726,346	1,720,498

27. 商譽(續)

業務合併產生的商譽在收購時會被分配到預計能享用業務合併所帶來協同效益的各相關現金產生單位。商譽的賬面金額分配如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
煤炭開採業務：		
－濟二礦	10,106	10,106
－山東兗煤航運有限公司	10,046	10,046
－荷澤	35,645	35,645
－山西集團	145,613	145,613
－兗煤資源	281,276	275,830
－新泰克	19,021	18,619
－普力馬煤炭及西農木炭	11,828	11,579
－鑫泰	653,837	653,837
－北宿礦及楊村礦	712,214	712,214
煤炭鐵路運輸業務		
－鐵路資產	97,240	97,240
電力及供熱業務		
－華聚能源	239,879	239,879
機械加工業務		
－東華重工	409,204	409,204
其他		
－兗礦財務	16,966	16,966
－東方盛隆	14,859	14,859
－上海東江	75,567	75,567
減值虧損	(1,006,955)	(1,006,706)
	1,726,346	1,720,498

27. 商譽(續)

管理層以個別業務單位為基礎對業務表現進行審查。尤其是，各煤礦被視為獨立的現金產生單位。

對於商譽的減值測試，現金產生單位的可收回金額按使用價值計算法確定。使用價值採用貼現現金流模型確定。於預算期內的現金流量預測是基於預算期內預算收入和預期毛利率和原材料價格上漲作為假設。預測現金流入／流出是以過去業績和管理層對市場發展的期望來制定。未來現金流在很大程度上取決於不可觀察之投入值，當中包括預測銷售量和預測銷售價格。

在釐定各主要投入值時，管理層使用外來的信息及利用本集團內專家和外部顧問的專業知識來進行驗證，如礦儲量及礦資源的特定假設。此外，在預計未來煤炭價格，本集團在確定其煤炭價格預測時從多個外部可識別來源接收長期煤炭價格數據，並按特定的煤質因素作調整。長期匯率的預測是基於外部可識別來源。生產和資本成本的預測是基於本集團估計的地質條件，現有廠房及設備的階段及未來的生產水平。此信息是從內部預算，五年業務計劃以及本集團在日常業務過程中進行礦山模型和項目評價的獲得。

現金流模型是基於管理層批准之5年期財務預算，假設稅前折現率為8%至12%(2021年：8%至12%)。它代表一個市場在考慮到貨幣的時間價值和資產特定風險應用的估計利率。本集團獲取的外部可識數據證實了這一假設。對於採礦業務單位，可收回金額亦取決於礦山的估計壽命，介乎4至40年(2021年：4至40年)。其計算依據是本集團對每個礦區、礦山儲量和礦產資源的年度煤炭產量的預測。對於非煤炭業務，增長率乃基於相關行業的增長率預測得，不超過相關行業的平均長期增長率。管理層決定毛利率的主要依據是現金產生單位過往表現及管理層對市場發展的預期。

現金流超過5年期間的推斷採用零增長計算。管理層相信，該等假設的任何合理可能變動不會導致上述各現金產生單位的賬面值超過其可收回金額。

截至2022年12月31日止年度並無確認商譽減值虧損(2021年：人民幣8,197,000元)。

28. 於聯營企業的權益

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
對聯營企業的投資成本	13,468,332	13,420,755
除股息後之應佔收購後之利潤及其他全面收益	7,692,658	6,073,473
	21,160,990	19,494,228
減：減值	(6,158)	(6,158)
賬面值	21,154,832	19,488,070

主要聯營企業的資料如下：

聯營企業名稱	成立及 經營地點	持有之股份類別	主要業務	於12月31日持有權益	
				2022年	2021年
華電鄒縣發電有限公司(「華電鄒縣」)(附註(i))	中國	註冊資本	經營電力生產	30%	30%
山東聖楊木業有限公司	中國	註冊資本	經營物料銷售及原材料進出口	39.77%	39.77%
濟寧市潔美新型牆材有限公司	中國	註冊資本	經營銷售煤矸石燒結磚	20%	20%
上海中期期貨有限公司	中國	註冊資本	期貨交易及諮詢	33%	33%
齊魯銀行股份有限公司(「齊魯銀行」)	中國	註冊資本	經營財務管理	7.80%	7.80%
內蒙古伊泰呼准東鐵路有限公司(「伊泰」)(附註(ii))	中國	註冊資本	鐵路建設及運輸	18.94%	18.94%
兗礦售電有限公司	中國	註冊資本	售電	25%	25%
Port Waratah Coal Services Ltd (「PWCS」)	澳洲	普通股	提供煤炭應收、配煤、煤炭堆存 及裝船服務	30%	30%
浙商銀行(附註(ii))	中國	註冊資本	經營財務管理	4.39%	4.39%
臨商銀行(附註(ii))	中國	註冊資本	經營財務管理	17%	18.33%
山東兗煤物業服務有限公司(「兗煤物業服務」)	中國	註冊資本	物業管理，花園綠化工程，污水處理 及租賃房屋代理服務	35%	35%

以上所有聯營企業均以權益法於綜合財務報表入賬。除本公司間接持有的伊泰、兗礦售電有限公司、PWCS、兗煤物業服務及臨商銀行外，所有聯營企業均由本公司直接持有。以上就PWCS披露的所持權益為本集團透過兗煤澳洲持有的股權。

- (i) 華電鄒縣為本集團的策略夥伴。
- (ii) 經考慮1)由於股權非常分散，本集團的擁有權權益較其他股東更為重要；2)向聯營企業董事會委任／提名董事的代表身份或權利；及3)參與決策程序(包括股息及其他分派)的權利後，即使其擁有不足20%擁有權權益及投票權，本集團認為其擁有實際能力對聯營企業行使重大影響力。
- (iii) 截至2022年12月31日止年度，由於其他股東注資，本集團的股權比率由18.33%減少至17%。

第十一節 綜合財務報表

28. 於聯營企業的權益(續)

除齊魯銀行及浙商銀行外，所有聯營企業均為無市場報價的私營公司。於2022年12月31日，本集團持有的齊魯銀行及浙商銀行股份於2022年12月31日之公允價值分別約為人民幣1,490,024,000元(2021年：人民幣1,993,846,000元)及人民幣2,309,955,000元(2021年：人民幣2,517,109,000元)。

有關本集團主要聯營企業的財務資料概要載列如下：

	華電鄒縣		伊泰	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動資產	1,104,962	639,987	494,462	366,450
非流動資產	3,940,352	4,255,667	11,430,673	11,430,673
流動負債	(1,540,739)	(1,705,899)	(940,450)	(834,980)
非流動負債	(255,960)	(100,000)	(1,714,060)	(2,145,521)
收入	4,236,587	3,851,174	165,642	1,756,821
本年利潤(虧損)	172,936	(308,971)	131,996	267,547
年內其他全面支出	-	-	-	(13,915)
年內全面收益(支出)總額	172,936	(308,971)	131,996	253,632
年內本集團攤分及從聯營企業已收股息	-	41,648	34,281	-

	臨商銀行	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動資產	112,375,732	122,472,285
非流動資產	29,806,934	6,976,171
流動負債	(129,643,563)	(115,683,464)
非流動負債	(1,841,474)	(3,636,690)
收入	3,868,376	3,431,663
年內利潤	450,578	430,308
年內其他全面(支出)收益	(67,010)	16,893
年內全面收益總額	383,568	447,201
年內本集團攤分及從聯營企業已收股息	-	-

28. 於聯營企業的權益(續)

有關主要聯營企業於綜合財務報表中確認於聯營企業的權益之賬面值與上文概述的財務資料對賬：

	華電鄒縣		伊泰	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於聯營企業的權益的賬面值	984,543	926,926	2,159,397	2,166,466

	臨商銀行	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於聯營企業的權益的賬面值	2,078,655	2,144,613

附註：齊魯銀行及浙商銀行分別是在全國中小企業股份轉讓系統及香港聯交所交易的上市公司。彼等是本集團的重要聯營企業。由於齊魯銀行截至2022年12月31日止年度的經審計業績在批准本綜合財務報表時尚未公開，故無法呈報齊魯銀行的相關財務資料。此外，本公司董事認為，浙商銀行並無披露財務資料，在可公開獲得其財務資料前，披露浙商銀行財務資料將提供齊魯銀行財務資料的概約範圍。並無為一致性而披露比較金額。

非個別重大之齊魯銀行、浙商銀行及其他聯營企業的綜合資料：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
本集團應佔利潤及全面收益總額*	1,852,451	1,570,510
本集團於聯營企業的權益之累計賬面值*	15,932,237	14,250,065

* 包括齊魯銀行及浙商銀行的一部分。

第十一節 綜合財務報表

29. 於合營企業的權益

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應佔淨資產	1,174,917	661,077

合營企業名稱	成立及 經營地點	持有之股份類別	主要業務	於12月31日			
				2022年		2021年	
				投票權	持有權益	投票權	持有權益
Australian Coal Processing Holdings Pty Ltd (i)	澳洲	普通股	投資控股	50%	50%	50%	50%
Middlemount Joint Venture (i)	澳洲	普通股	煤炭採掘及銷售	50%	50%	50%	50%
聖地芬雷選煤工程技術(天津)有限公司	中國	註冊資本	深加工技術諮詢服務	50%	50%	50%	50%

以上合營企業均以權益法於綜合財務報表入賬。所有合營企業均為私營企業且對本集團並不個別重大。

附註(i)： 以上披露的所持有權益指本集團透過兗煤澳洲持有的權益。

30. 於共同經營的權益

主要共同經營的資料如下：

共同經營名稱	成立及 經營地點	主要業務	於12月31日	
			2022年 持有權益	2021年 持有權益
Boonal共同經營	澳洲	提供煤炭運輸道路及鐵路裝卸設施服務	50%	50%
Moolarben共同經營	澳洲	露天煤礦和井工煤礦的開發和運營	95%	95%
Hunter Valley Australia Operation	澳洲	地下煤礦	51%	51%
Warkworth Coal Sales Pty Ltd	澳洲	露天煤礦的開發和運營	84.5%	84.5%
Mount Thorley合營企業	澳洲	露天煤礦的開發和運營	80%	80%

上列共同經營全部以非法團形式成立及運作及由本公司間接持有。上文所披露的所持權益指兗煤澳洲持有的權益。

31. 長期應收款

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動資產		
— 應收貸款(i)	4,653,177	1,472,349
— 減：已確認減值虧損	(62,607)	(26,997)
	4,590,570	1,445,352
非流動資產		
— 給一間合營企業的貸款(ii)	—	688,253
— 應收貸款(i)	1,770,030	4,494,533
— 其他	1,623,698	1,479,160
— 減：已確認減值虧損(iii)	(304,386)	(318,854)
	3,089,342	6,343,092
	7,679,912	7,788,444

(i) 應收貸款按年利率3.5%至6.7% (2021年：3.5%至6.7%) 計息，並由借款人的機器作抵押。

(ii) 於2021年12月31日，給合營企業的貸款指對Middlemount Joint Venture 的無抵押免息貸款148,908,000澳元(約等於人民幣688,253,000元)。該金額已於本年度悉數償還。

於截至2022年及2021年12月31日止年度，釐定該等資產的預期信貸虧損時，本公司董事已考慮從可查閱的市場數據獲取的交易對手的過往違約經驗、財務狀況，並考慮外部實際及預測經濟資料(如適用)預測債務人所在行業的未來前景，該等金融資產各自虧損評估時間範圍內的違約概率以及各情況下的違約虧損的估計。

於當前報告期內評估其他應收款虧損撥備時，估計技術或作出的重大假設並無變動。

第十一節 綜合財務報表

31. 長期應收款(續)

長期應收款的總值分析如下：

	12個月預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損－ 信貸減值 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2022年12月31日的總值				
－良好	5,420,867	－	－	5,420,867
－可疑	－	2,507,543	－	2,507,543
－違約	－	－	118,495	118,495
	5,420,867	2,507,543	118,495	8,046,905
於2021年12月31日的總值				
－良好	5,938,131	－	－	5,938,131
－可疑	－	2,096,949	－	2,096,949
－違約	－	－	99,215	99,215
	5,938,131	2,096,949	99,215	8,134,295

本年長期應收款減值撥備的變動如下：

	12個月預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損 人民幣千元	全期預期 信貸虧損－ 信貸減值 人民幣千元	總額 人民幣千元
於2021年1月1日	130,023	39,345	167,389	336,757
本年計提	2,709	85,977	26,600	115,286
已轉回的減值虧損	(27,840)	(15,868)	(55,663)	(99,371)
匯兌重新調整	－	－	(6,821)	(6,821)
於2021年12月31日及2022年1月1日	104,892	109,454	131,505	345,851
本年計提	50,144	－	19,280	69,424
已轉回的減值虧損	(42,920)	(3,774)	－	(46,694)
匯兌重新調整	－	－	(1,588)	(1,588)
於2022年12月31日	112,116	105,680	149,197	366,993

32. 證券投資

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
透過損益按公允價值列賬之金融資產 非上市股本證券，以公允價值計量(i)	534,721	494,188
透過其他全面收益按公允價值列賬之金融資產 於上交所上市的股本證券，以公允價值計量(ii)	441	349
非上市股本證券，以公允價值計量(i)	126,322	99,646
	126,763	99,995
	661,484	594,183

- (i) 非上市股權投資指於在中國成立的私營實體發行的非上市股本證券中的投資。該等於權益工具的部分投資約人民幣126,322,000元(2021年：人民幣99,646,000元)並非持作交易，而為持有作中長期策略投資。因此，本公司董事已選擇指定該等於權益工具的投資為透過其他全面收益按公允價值列賬，原因為彼等認為於損益確認該等投資公允價值的短期波動與本集團長期持有該等投資及從長遠上變現其潛在表現之策略不一致。

餘下投資約人民幣534,721,000元(2021年：人民幣494,188,000元)重新分類及計量為透過損益按公允價值列賬計量。

- (ii) 於2022年及2021年12月31日，在上海證券交易所(「上交所」)上市的股本證券投資按公允價值列賬，乃根據活躍市場的市場報價確定。

33. 分類為持作出售資產

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
持作出售土地	8,061	7,904

於2022年及2021年12月31日，餘額為持有以供日後於澳洲出售的永久產權非礦業用地。

34. 應付票據及應付賬款

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應付賬款	15,658,896	12,305,428
應付票據	10,782,641	10,690,495
	26,441,537	22,995,923

第十一節 綜合財務報表

34. 應付票據及應付賬款(續)

以下為報告日期的應付票據及應付賬款根據發票日期的賬齡分析：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
0至90天	16,003,324	13,690,406
91至180天	3,710,916	3,174,587
181至365天	3,478,983	2,976,175
1年以上	3,248,314	3,154,755
	26,441,537	22,995,923

應付賬款及應付票據的信用期平均為90天，本集團已制定金融風險管理制度以保證所有的應付賬款在信用規劃內。

35. 其他應付款及預提費用及合約負債

其他應付款及預提費用

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應計工資	2,110,212	2,192,628
其他應交稅金	1,679,492	2,283,635
應付購買物業、機器及設備及工程物料款	47,824	42,443
已收押金	495,864	581,020
已收客戶有關融資業務的按金	11,245,221	24,890,403
應付利息	650,799	883,232
應付股息	3,544	13,940
應付有關收購子公司／聯營企業賬款	429,089	493,741
其他	5,030,531	5,266,247
	21,692,576	36,647,289

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
合約負債	4,833,680	4,982,639

於2021年1月1日，合約負債為人民幣3,176,540,000元。

合約負債包括就交付貨品收取的墊款及就提供運輸服務收取的墊款。合約負債增加與銷售交易增加一致及於2022年本集團收到更多按金。

於截至2022年12月31日止年度確認並計入2021年12月31日合約負債的收入於本年度為人民幣4,982,639,000元(2021年：人民幣3,058,759,000元)。概無確認有關去年完成的履約責任的收入。

36. 土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日的結餘	4,659,123	3,423,249
匯兌調整	93,182	(271,506)
本年額外計提 動用撥備	5,665,930 (115,177)	1,647,343 (139,963)
於12月31日的結餘	10,303,058	4,659,123
如下列示：		
即期部份	1,113,609	966,925
非即期部份	9,189,449	3,692,198
	10,303,058	4,659,123

土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備是由本集團管理層按最佳的估計而確定的。然而，關於現在的開採活動對土地及環境的影響在將來展現出來，相關費用的估計將可能在近期予以變動。

37. 撥備

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
即期撥備		
— 接受或支付撥備(附註(i))	20,120	16,222
— 有償合約撥備(附註(ii))	39,618	36,473
	59,738	52,695
非即期撥備		
— 接受或支付撥備(附註(i))	47,429	46,505
— 有償合約撥備(附註(ii))	133,596	162,044
— 僱員福利(附註(iii))	544,841	501,671
— 其他	50,384	405,619
	776,250	1,115,839
	835,988	1,168,534

第十一節 綜合財務報表

37. 撥備(續)

附註：

- (i) 接受或支付撥備乃因去年業務合併而產生，指對港口及鐵路合約的預計工業產能過剩作出的評估。已就貼現估計工業產能過剩確認撥備。撥備於工業產能過剩變現期間撥回至損益。
- (ii) 有償合約撥備指對按低於市價的價格供應煤炭的煤炭供應及運輸協議作出的評估。已就合約價格與市價之間的貼現估計方差確認撥備。撥備具有有限年期，並於合約年內撥回至損益。
- (iii) 餘額主要包括長期僱員權利及其他僱員獎勵的撥備。

38. 借款

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動負債		
銀行借款		
— 無抵押借款(i)	5,777,026	12,027,818
— 有抵押借款(ii)	5,797,498	5,520,592
擔保票據(iii)	3,475,868	7,656,980
公司債券(iv)	299,925	—
	15,350,317	25,205,390
非流動負債		
銀行借款		
— 無抵押借款(i)	21,413,300	25,303,593
— 有抵押借款(ii)	16,810,794	22,712,798
擔保票據(iii)	11,117,882	14,138,800
公司債券(iv)	9,674,525	9,968,200
其他無抵押借款(v)	—	3,646,508
其他有抵押借款(vi)	1,796,844	2,424,808
	60,813,345	78,194,707
總借款額	76,163,662	103,400,097

38. 借款(續)

(i) 無抵押借款的還款期如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
1年以內	5,777,026	12,027,818
1年至2年	13,989,300	6,188,377
2年以上至5年	3,041,000	17,415,216
5年以上	4,383,000	1,700,000
	27,190,326	37,331,411

於2022年12月31日，無抵押借款包括短期借款總金額為約人民幣5,777,026,000元(2021年：人民幣12,027,818,000元)，按年利率3.45%至3.66%(2021年：年利率3.55%至8%)計息。

本集團的長期借款約為人民幣21,413,300,000元(2021年：人民幣25,303,593,000元)，按年利率2.8%至5.9%(2021年：年利率3.70%至5.9%)計息。

(ii) 有抵押借款的還款期如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
1年以內	5,797,498	5,520,592
1年至2年	8,105,541	4,197,253
2年以上至5年	6,263,360	16,120,408
5年以上	2,441,893	2,395,137
合計	22,608,292	28,233,390

38. 借款(續)

(ii) 有抵押借款的還款期如下：(續)

於2022年12月31日，兗煤澳洲的有抵押借款約為人民幣2,316,894,000元(約333,000,000美元)(2021年：人民幣7,543,696,000元(約1,183,195,000美元))。於2022年12月31日，該等借款的年利率按三個月倫敦銀行同業拆放利率(「倫敦銀行同業拆放利率」)加2.8%(2021年：按三個月倫敦銀行同業拆放利率加2.8%或三個月倫敦銀行同業拆放利率加3.25%，年利率約3.04%(2021年：3.05%至3.5%)計算。

於2022年12月31日，兗煤國際的有抵押借款約為人民幣2,855,487,000元(約410,000,000美元)(2021年：人民幣2,614,038,000元(約410,000,000美元))，按倫敦銀行同業拆放利率加1.8%，年利率約2.04%(2021年：2%至2.05%)計算。

於2022年12月31日，普力馬煤炭有限公司及Premier Holdings Pty., Ltd.的有抵押借款約為人民幣147,672,000元(31,328,000澳元)(2021年：人民幣135,937,000元(29,411,000澳元))，按年利率8.7%(2021年：8.7%)計算。

除以上所述外，於2022年12月31日，本集團的有抵押借款約為人民幣17,288,239,000元(2021年：人民幣17,939,719,000元)，其中人民幣1,044,690,000元(約150,000,000美元)(2021年：人民幣3,549,302,000元(約556,692,000美元))以外幣計值。相關借款的利率按利率3.92%至6.7%(2021年：年利率0.66%至8%)計算。

於2022年及2021年12月31日，本集團若干借款乃透過抵押本集團於海外若干子公司及共同經營的權益獲得。

38. 借款(續)

(iii) 擔保票據詳細情況如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
1年內到期的人民幣擔保票據	-	6,994,200
1年內到期的美元擔保票據	3,475,868	662,780
1年以上至2年內到期的人民幣擔保票據	3,047,342	-
1年以上至2年內到期的美元擔保票據	2,080,307	3,174,896
2年以上至5年內到期的人民幣擔保票據	5,990,233	9,064,031
2年以上至5年內到期的美元擔保票據	-	1,899,873
	14,593,750	21,795,780

於2012年5月16日，本公司一間子公司發行總票面值1,000,000,000美元的美元擔保票據。票據由本公司無條件抵押，不可撤銷。於2021年12月31日，擔保票據的票面值103,954,000美元(約人民幣662,780,000元)仍未償還，按年利率5.730%計息。該等擔保票據已於本年度悉數償還。

於2012年，本公司經中國證監會批准，於中國境內公開發行人民幣票據，總票面值人民幣5,000,000,000元的票據配售予公眾人士及機構投資者。該人民幣票據將由母公司不可撤回及無條件擔保。於2021年12月31日，人民幣3,995,200,000元的人民幣票據仍未償還，按年利率4.95%計息。該等擔保票據已於本年度悉數償還。

於2014年，本公司經中國證監會批准，獲允許發行年利率為6.15%的十年限之人民幣票據，為人民幣3,050,000,000元。於2022年12月31日，十年限票據人民幣3,047,342,000元(2021年：人民幣3,044,342,000元)仍未償還。

於2020年11月，本公司一間子公司發行總票面值500,000,000美元的美元擔保票據。於2022年12月31日，票面值為500,000,000美元(約人民幣3,475,868,000元)(2021年：約人民幣3,174,896,000元)的擔保票據將於2023年到期，按年利率3.5%計息。該等票據由兗煤澳洲無條件擔保。

於2021年5月，本公司發行總票面值人民幣3,000,000,000元的人民幣擔保票據。於2022年12月31日，票面值為人民幣2,995,533,000元(2021年：人民幣2,993,133,000元)的擔保票據按年利率3.74%計息，將於2024年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

38. 借款(續)

(iii) 擔保票據詳細情況如下：(續)

於2021年5月，本公司發行總票面值人民幣1,000,000,000元的人民幣擔保票據。於2022年12月31日，票面值為人民幣998,200,000元(2021年：人民幣997,700,000元)的擔保票據按年利率4.13%計息，將於2026年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

於2021年7月，本公司發行總票面值人民幣2,000,000,000元的人民幣擔保票據。於2022年12月31日，票面值為人民幣1,996,500,000元(2021年：人民幣2,028,856,000元)的擔保票據按年利率3.80%計息，將於2026年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

於2021年8月，本公司發行三批票面值為人民幣3,000,000,000元的短期票據，九個月到期，按年利率2.80%計息。於2021年12月31日，餘下中期票據金額約為人民幣2,999,000,000元。該等短期票據已於本年度悉數償還。

於2022年11月，本公司一間子公司發行總票面值300,000,000美元的美元擔保票據。於2022年12月31日，票面值為300,000,000美元(約人民幣2,080,307,000元)(2021年：300,000,000美元(約人民幣1,899,873,000元))的擔保票據按年利率2.90%計息，將於2024年到期。該等票據由本公司無條件擔保。

(iv) 公司債券詳情如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣計值於1年內償還的債券	299,925	-
人民幣計值於2至5年內償還的債券	2,693,925	2,993,600
人民幣計值於5年後償還的債券	6,980,600	6,974,600
	9,974,450	9,968,200

於2020年，本公司發行本金總額為人民幣10,000,000,000元的債券。第一期債券於2020年3月發行，本金總額為人民幣5,000,000,000元，分三個系列：(i)人民幣300,000,000元，期限為3年，年利率為2.99%；(ii)人民幣2,700,000,000元，期限為5年，年利率為3.43%；人民幣2,000,000,000元，期限為10年，年利率為4.29%。第二期債券於2020年10月發行，本金總額為人民幣5,000,000,000元，分兩個系列：(i)人民幣3,500,000,000元，期限為15年，年利率為3.89%；(ii)人民幣1,500,000,000元，期限為10年，年利率為4.27%。該等債券為無擔保債券。於2022年12月31日，該等債券尚未償還的本金額為人民幣10,000,000,000元(2021年：人民幣10,000,000,000元)。

38. 借款(續)

(v) 其他無抵押借款詳情如下：

於2021年3月，兗煤澳洲自母公司借款775,000,000美元。於2021年12月31日，兗煤澳洲的無抵押借款為人民幣3,646,508,000元(約等於571,938,000美元)，按年利率4.65%計息。有關餘額已於本年度悉數償還。

(vi) 其他無抵押借款詳情如下：

於2022年12月31日，本集團的無抵押借款為人民幣1,796,844,000元(2021年：人民幣2,424,800,000元)，按年利率4.65%(2021年：4.65%)計息。

39. 透過損益按公允價值列賬的金融資產／負債

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動資產		
非上市債務投資	1,437	150,481
流動負債		
未對沖衍生工具 －利息掉期	634,537	59,132

40. 長期應付款

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應付無形資產(i)	3,466,978	3,550,206
應付非或有特許權使用費	19,237	27,601
其他(ii)	1,546,381	47,315
	5,032,596	3,625,122
就財務申報目的作出分析：		
即期部分	584	1,518
非即期部分	5,032,012	3,623,604
合計	5,032,596	3,625,122

附註：

- (i) 應付無形資產指收購採礦權的代價。該金額應由本集團於2019年至2049年分期支付。
- (ii) 餘額中包括由獨立第三方提供的免息無擔保墊款人民幣1,500,000,000元。

第十一節 綜合財務報表

41. 遞延稅項

本集團的遞延稅項資產(負債)及其於兩個報告期之變動如下：

	透過其他 全面收益按 公允價值列賬 的金融資產 人民幣千元	採礦權 (礦儲量) 人民幣千元	暫時性差異 人民幣千元	稅項虧損 人民幣千元	現金流量 對沖儲備 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2021年1月1日結餘	(2,960)	(8,455,954)	(864,369)	2,793,323	108,143	(6,421,817)
匯兌重新調整	-	378,024	(130,477)	(119,000)	(11,567)	116,980
於權益中扣除	-	-	(462,697)	-	-	(462,697)
於其他全面收益計入	229	-	-	-	18,411	18,640
於綜合損益表中計入(扣除)	-	459,291	(23,356)	(1,085,984)	-	(650,049)
於2021年12月31日及2022年1月1日結餘	(2,731)	(7,618,639)	(1,480,899)	1,588,339	114,987	(7,398,943)
匯兌重新調整	-	(85,141)	133,404	(204,219)	86,403	(69,553)
於其他全面收益計入	5	-	-	-	(4,980)	(4,975)
於綜合損益表中計入(扣除)	-	714,230	(374,691)	(294,483)	-	45,056
於2022年12月31日結餘	(2,726)	(6,989,550)	(1,722,186)	1,089,637	196,410	(7,428,415)

暫時性差異主要為未支付的工資費用撥備，採礦權補償費撥備及土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備等，亦包括澳洲一些已支付的費用如開採費及一些收入。

作財務申報用途的遞延稅項餘額的分析如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
遞延稅項資產	2,035,947	2,779,837
遞延稅項負債	(9,464,362)	(10,178,780)
	(7,428,415)	(7,398,943)

於報告日，本集團的未動用稅項虧損約為人民幣113.52億元(2021年：人民幣116.52億元)可用於抵銷未來利潤。本年度已確認遞延稅項資產的稅項虧損為人民幣48.61億元(2021年：人民幣64.10億元)。由於不可預期的利潤趨勢，約人民幣64.91億元(2021年：人民幣52.42億元)的稅項虧損未確認為遞延稅項資產。在尚未確認的稅項虧損中，虧損人民幣15.86億元、人民幣6.01億元、人民幣1.34億元、人民幣20.79億元及人民幣20.91億元(2021年：人民幣6.73億元、人民幣17.55億元、人民幣6.01億元、人民幣1.34億元及人民幣20.79億元)分別將於2023年、2024年、2025年、2026年及2027年(2021年：2022年、2023年、2024年、2025年及2026年)到期。

41. 遞延稅項(續)

通過參考財務預算，管理層認為，在實現遞延稅項資產時，將有充足的未來利潤確認為稅項虧損。

42. 股東權益

股本

本公司於報告日的股本結構如下：

	內資股A股	外資股H股	合計
股數			
於2021年1月1日	2,960,000,000	1,900,000,000	4,860,000,000
於行使股票期權時發行股份(附註i)	14,184,060	-	14,184,060
於2021年12月31日及2022年1月1日	2,974,184,060	1,900,000,000	4,874,184,060
於行使股票期權時發行股份(附註ii)	12,779,580	-	12,779,580
根據限制性股票激勵計劃發行股份(附註ii)	61,740,000	-	61,740,000
於2022年12月31日	3,048,703,640	1,900,000,000	4,948,703,640
註冊、發行及完全支付			
於2021年1月1日	2,960,000	1,900,000	4,860,000
於行使股票期權時發行股份(附註i)	14,184	-	14,184
於2021年12月31日及2022年1月1日	2,974,184	1,900,000	4,874,184
於行使股票期權時發行股份(附註ii)	12,780	-	12,780
根據限制性股票激勵計劃發行股份(附註ii)	61,740	-	61,740
於2022年12月31日	3,048,704	1,900,000	4,948,704

每股面值為人民幣1元。

附註：

- (i) 截至2021年12月31日止年度，於股票期權行使後，已發行每股面值人民幣1元的14,184,060股普通股。總代價約為人民幣128,461,000元，導致股本及股份溢價增加分別約為人民幣14,184,000元及人民幣114,277,000元。股份為基礎賠償儲備已減少約人民幣31,347,000元，並已轉撥至股份溢價。
- (ii) 截至2022年12月31日止年度，於股票期權及限制性股票激勵計劃行使後，已發行每股面值人民幣1元的74,519,580股普通股。總代價約為人民幣806,916,000元，導致股本及股份溢價增加分別約為人民幣74,520,000元及人民幣756,022,000元。股份為基礎賠償儲備已減少約人民幣23,626,000元，並已轉撥至股份溢價。

42. 股東權益(續)

儲備

未來發展基金

根據中國法規，本公司、山西天池和荷澤每年要按開採原煤量每噸人民幣6元計提未來專項發展基金(鑫泰公司、鄂爾多斯、陝西未來能源及內蒙古礦業每噸人民幣10.5元計提)。該基金只能用於採礦業務的未來發展，不能分配給股東。

由2008年起，山西天池另需按開採原煤量每噸人民幣5元計提轉產發展資金。根據山西省政府的決定，由2013年8月1日起，山西省暫停計提轉產發展基金。

根據山東省財政廳，山東省人民政府國有資產監督管理委員會及山東省煤礦工業局規定，本公司需從2004年7月1日起另按每噸開採原煤量人民幣5元計提改革專項發展基金以用於礦井建設等相關的支出，此基金並不能分配給股東。自2008年1月1日起，不需要再計提改革專項發展基金。

根據國家安全生產監督管理局法規，本公司由2012年2月1日起調高開採原煤量每噸至人民幣15元(山西天池自2013年10月1日起調至人民幣30元；鑫泰公司、鄂爾多斯、陝西未來能源及內蒙古礦業自2012年2月1日起調至15元)計提改善生產環境及設備的安全性費用(「安全生產費用」)。以往年度本公司於實際購置資產或其他安全生產支出時才確認安全生產開支。由2008年起，本公司、荷澤、山西天池、鑫泰公司及鄂爾多斯於未來發展基金計提相關未使用安全生產費用。

根據國家安全生產監督管理局法規，本公司之子公司華聚能源、山西天浩及榆林需按照如下標準計提安全生產費用：全年實際銷售收入在人民幣1,000萬元及以下的，按4%提取；全年實際銷售收入在人民幣1,000萬元至人民幣1億元(含)的部分，按照2%提取；全年實際銷售收入在人民幣1億元至人民幣10億元(含)的部分，按0.5%提取；全年實際銷售收入在人民幣10億元以上的部分，按0.2%提取。

42. 股東權益(續)

儲備(續)

法定盈餘公積

本公司及其中國境內的子公司需從利潤中提取10%作為法定盈餘公積(當該公積金餘額達到本公司註冊資本50%時候除外)，法定盈餘公積可作為以下之用途：

- 彌補以前年度虧損；或
- 轉增資本，該項舉措於股東大會透過決議案批准決定，同時法定公積金之餘額在此等轉增資本後之餘額，不應低於註冊資本的25%。

保留盈利

根據本公司之公司章程，用於分配利潤按下列兩種準則計算後孰低者：(i)中國會計準則及法規，(ii)國際財務報告準則或本公司股票上市之所在地的會計政策。

於2022年12月31日，本公司可供分派儲備約為人民幣41,793,364,000元。

43. 永續資本證券

	人民幣千元
於2021年1月1日	5,217,667
發行永續資本證券	7,984,270
股息歸屬於永續資本證券持有人	178,664
分派付予永續資本證券持有人	(262,501)
贖回永續資本證券(i)	(5,000,000)
於2021年12月31日以及2022年1月1日	8,118,100
發行永續資本證券	4,990,400
股息歸屬於永續資本證券持有人	461,944
分派付予永續資本證券持有人	(321,830)
於2022年12月31日	13,248,614

43. 永續資本證券(續)

附註：

- (i) 於2018年3月26日，本公司發行面值為人民幣5,000,000,000元的6%永續資本證券。永續資本證券每年6%的票息每年支付一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團亦可酌情以本金和累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或發放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。截至2021年12月31日止年度，本集團已按本金額贖回該等永續資本證券。
- (ii) 於2021年6月22日，本公司以票面值發行人民幣1,700,000,000元及人民幣3,300,000,000元的3.99%及4.40%永續資本證券。永續資本證券票面年息率為3.99%及4.40%，每年分派付款一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或發放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。
- (iii) 於2021年8月20日，本公司以票面值發行人民幣1,000,000,000元的3.54%永續資本證券。永續資本證券票面年息率為3.54%，每年分派付款一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或發放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。
- (iv) 於2021年11月26日，本公司以票面值發行人民幣2,000,000,000元的3.67%永續資本證券。永續資本證券每年3.67% (每三年重新設定) 的票息支付以應付形式付款。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或發放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。
- (v) 於2022年5月19日，本公司分別發行票面值發行人民幣2,500,000,000元及人民幣500,000,000元的3.28厘及3.71厘永續資本證券。永續資本證券票面年息率分別為3.28%及3.71%，每年分派付款一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或發放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。
- (vi) 於2022年6月8日，本公司發行票面值人民幣2,000,000,000元的3.30厘的永續資本證券。永續資本證券每年3.30%的票息支付，每年支付一次。該等永續資本證券不設固定到期日，本集團酌情以本金連同任何累計、未付或遞延的利息贖回。此外，當票據利息尚未支付或延遲時，本公司承諾不會宣佈分紅或發放類似的定期款項去贖回或購入任何同等或較低評級的證券。由於永續資本證券不包含任何支付現金或其他金融工具的合約責任，故被分類為權益。

44. 資金風險管理

本集團管理資本以保證本集團所有實體有能力在持續經營的基礎上，通過優化債務和權益使股東回報最大化。本集團的整體戰略和以往年度沒有變化。

本集團的資本架構由借款(包括債務)、永續資本證券和歸屬本公司股東的權益構成，包括已發行股本及儲備。

本公司董事會定期審核資本結構。作為審核的一部分，本公司董事會評估財務資金部門所作的年度預算，考慮和評價資本成本和對應各類資本的風險。本集團通過支付股利、發行新股和增加或歸還現有債務來平衡資本結構。

45. 金融工具

45a. 金融工具類別

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
金融資產		
按攤銷成本計量的金融資產	72,859,529	70,280,797
透過其他全面收益按公允價值列賬的金融資產		
－應收票據	4,502,127	7,422,779
－透過其他全面收益按公允價值列賬的上市權益工具	441	349
－透過其他全面收益按公允價值列賬的非上市權益工具	126,322	99,646
透過損益按公允價值列賬的金融資產		
－透過損益按公允價值列賬的非上市權益工具	534,721	494,188
－應收特許權使用費	1,098,316	1,019,884
－非上市債務投資	1,437	150,481
金融負債		
按攤銷成本列賬的金融負債	130,981,387	167,078,755
透過損益按公允價值列賬的金融負債		
－衍生金融工具	634,537	59,132

第十一節 綜合財務報表

45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策

本集團的主要金融工具包括證券投資、應收票據及應收賬款、應收特許權使用費、其他應收款、銀行存款和現金、已抵押定期存款、限定用途的現金、長期應收款、衍生金融工具、應付票據及應付賬款、其他應付賬款、長期應付款、借款、應付母公司及其子公司款項。這些金融工具在相關附註中披露。以下列示與這些金融工具的相關風險和管理層用來降低風險而採用的政策。管理層通過這些政策以確保採用及時有效的措施管理和控制這些風險。本集團所面臨的風險及其管理層管理和控制這些風險的措施均未發生重大變化。

信貸風險

信貸風險指當本集團的交易對手未能完成合同義務給本集團造成的財務虧損的風險。於2022年12月31日，當交易對手未能完成義務及本集團已提供財務擔保，本集團面臨會造成財務虧損的最大信貸風險為在各已確認金融資產在綜合財務狀況表中的賬面值及與附註53所披露本集團已作出的財務擔保有關的或然負債金額，惟並無計及任何所持抵押品或其他信用加強信貸升級。

為使信貸風險最小化，本集團管理層指定專門的團隊負責管理信用上限、信用批准及其他監察程序保證採用後續行動回收逾期賬款。此外，本集團在每個結算日對逐個賬戶審核可回收金額以保證足額為不可回收金額計提壞賬損失。就此而言，本公司董事認為本集團的信貸風險顯著降低。本集團將現金及現金等值項目交存於信用良好的銀行。因此，董事認為對應信貸風險已最小化。

本集團一般根據客戶的不同狀況給予長期客戶不超過180天的信用期。對中小客戶及新客戶，本集團一般要求彼等發貨前支付貨款。

本集團已就應收賬款及應收票據應用國際財務報告準則第9號簡化方法計量存續期預期信貸虧損的虧損撥備。本集團使用根據歷史信貸虧損經驗以及債務人經營所在行業的整體經濟狀況估計的撥備矩陣，釐定整體預期信貸虧損。就此而言，本公司董事認為本集團的信貸風險已顯著下降。

就其他非貿易相關應收款而言，本集團評估自首次確認以來信貸風險是否大幅上升。倘若信貸風險已大幅上升，本集團將按存續期(而非12個月)預期信貸虧損計量虧損撥備。

45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策(續)

信貸風險(續)

流動資金的信貸風險有限，乃由於交易對手為獲國際信貸評級機構給予高信貸評級的銀行。

為最大限度降低信貸風險，本集團已委任其經營管理委員會制定及隨時更新本集團信貸風險等級，以根據違約風險等級將風險敞口進行分類。信貸評級資料由獨立評級機構(如有)提供，否則，經營管理委員會將使用其他公開可得財務資料及本集團自有的交易記錄對其主要客戶及其他債務人進行評級。本集團持續監控其風險敞口及其交易對手的信貸評級，並將所達成的交易總值在經批准交易對手間進行攤分。

本集團的現有信貸風險等級框架包括下列類別：

類別	描述	應收票據及 應收賬款	其他金融資產/ 其他項目
良好	違約風險較低或自首次確認以來信貸風險未加劇，且無信貸減值的金融資產(為第1階段)	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值	12個月預期信貸虧損
觀察名單	債務人屢次於到期日後償還，但一般於到期日後結清(為第1階段)	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值	12個月預期信貸虧損
可疑	自首次確認以來信貸風險加劇但無信貸減值的金融資產(為第2階段)	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值	存續期內預期信貸虧損－無信貸減值
違約	當一項或多項事件對該資產的估計未來現金流量產生不利影響時，金融資產被評估為信貸減值(為第3階段)	存續期內預期信貸虧損－信貸減值	存續期內預期信貸虧損－信貸減值
撤銷	有跡象表明債務人陷入嚴重的財務困境，因而本集團收回款項的希望渺茫	款項被撤銷	款項被撤銷

本集團金融資產信貸質素以及本集團最大信貸風險評級披露於各附註。

第十一節 綜合財務報表

45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策(續)

信貸風險(續)

於2022年及2021年12月31日，本集團應收客戶賬款餘額的前五名如下列示：

	佔應收賬款百分比 於12月31日	
	2022年	2021年
應收賬款餘額前五名	31.23%	23.39%

考慮到這些客戶雄厚的財務實力和良好的信用能力，管理層認為不存在重大無法收回的信貸風險。

市場風險

(i) 貨幣風險

本集團的銷售主要以相關集團實體作出銷售的功能貨幣結算，同時成本亦以集團實體的功能貨幣結算。因此，不存在重大外幣風險。

於報告日期，本集團以相關集團實體功能貨幣以外的貨幣計值的貨幣性資產及貨幣性負債的賬面值如下：

	負債		資產	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
美元	14,775,025	42,955,025	7,722,479	32,502,458
歐元	-	-	10,161	42,408
港元(「港元」)	93,827	583	2,877	2,320
澳元(「澳元」)	-	-	199,797	9,094

本集團於澳洲的子公司的銷售主要為出口銷售及其部分固定資產是從外國進口，其外幣風險以外幣計值借款對沖。本集團於中國的營運並沒有採用任何外匯對沖政策。

45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策(續)

市場風險(續)

(i) 貨幣風險(續)

敏感性分析

本集團主要面臨美元匯率變動的影響。

下表詳細列示當人民幣兌相關外幣升值或貶值5%時，本集團的敏感性。5%變動代表管理層就匯率在下個報告日前之期間之合理可能變動作出之評估。敏感性分析僅包括外幣貨幣性項目的餘額，並將年末匯率調整5%，並假設其他因素保持不變的情況下計算。敏感性分析包括本集團境外子公司的貸款，該貸款所用幣種既非借款方也非出借方日常經營用貨幣。

	美元影響(附註(i))	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
利潤(減少)增加		
—如人民幣兌外幣貶值	(44,727)	(57,792)
—如人民幣兌外幣升值	44,727	57,792

	美元影響(附註ii)	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
利潤(減少)增加		
—如澳元兌外幣貶值	80,174	419,779
—如澳元兌外幣升值	(80,174)	(419,779)

附註：

- (i) 這主要歸因於本集團年末以美元計值的未償還銀行存款及貸款。
- (ii) 這主要歸因於本集團以外幣計值指定為現金流量對沖未償還銀行借款的風險。

管理層認為，敏感性分析並非代表性的內在外匯風險，因為年末風險並未反映全年風險。

第十一節 綜合財務報表

45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策(續)

市場風險(續)

(ii) 利率風險

本集團面臨的現金流利率風險與浮動利率銀行結餘、已抵押定期存款、限定用途的資金(附註17)和浮動利率借款(附註38)有關。

本集團面臨的金融資產和金融負債的利率風險在本附註流動性風險一節中詳述。本集團的現金流利率風險主要集中與本集團的人民幣借款相關的中國人民銀行(「中國人民銀行」)利率及本集團美元借款相關的倫敦同業拆放利率波動有關。

敏感性分析

下表詳細列示當利率改變100個基準點時，本集團的敏感性。分析假設報告期末未償還的金融工具在整個年度都未償還，亦假設其他所有因素保持不變。

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
損益(減少)增加		
— 如增加100個基準點	(139,838)	(166,090)
— 如減少100個基準點	139,838	166,090

(iii) 其他價格風險

除以上金融工具的風險外，本集團還面臨由於投資上市權益性證券的權益價格風險。本集團目前尚未採用任何安排套期權益性證券投資所面臨的價格風險。本集團面臨的投資上市權益性證券的權益價格風險顯示，這些風險都是非重大的。

45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策(續)

流動性風險

本集團從滿足本集團營運和緩和降低現金流波動影響兩方面考慮，持有充分適當的現金及現金等值項目，來控制流動性風險。管理層監察銀行借款的使用，確保符合借款人的契約條款。

下表列示了本集團金融負債餘額的合同到期情況。對於非衍生金融負債，下表根據基於最早要求償付日的非貼現現金流列示。下表包括本金和利息。

流動性和利率風險表

	1年內 或按要求 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	未貼現現 金流總額 人民幣千元	於12月31日 之賬面值 人民幣千元
2022年					
非衍生金融負債					
應付票據及應付賬款	26,441,537	-	-	26,441,537	26,441,537
其他應付款	20,013,084	-	-	20,013,084	20,013,084
應付母公司及其子公司款項	3,330,508	-	-	3,330,508	3,330,508
擔保票據	4,056,479	11,505,561	-	15,562,040	14,593,750
銀行借款	11,866,548	37,999,210	4,104,384	53,970,142	49,798,618
其他借款	102,514	1,880,472	-	1,982,986	1,796,844
公司債券	679,272	3,945,514	8,432,982	13,057,768	9,974,450
長期應付款	48,912	1,509,056	8,866,711	10,424,679	5,032,596
	66,538,846	56,839,813	21,404,077	144,782,744	130,981,387
透過損益按公允價值列賬之金融負債	634,537	-	-	634,537	634,537
已作出財務擔保 最高擔保額(附註)	4,433,836	-	-	4,433,836	-

第十一節 綜合財務報表

45. 金融工具(續)

45b. 金融風險管理目標和政策(續)

流動性風險(續)

流動性和利率風險表(續)

	1年內 或按要求 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	未貼現現 金流總額 人民幣千元	於12月31日 之賬面值 人民幣千元
2021年					
非衍生金融負債					
應付票據及應付賬款	22,995,923	-	-	22,995,923	22,995,923
其他應付款	34,363,654	-	-	34,363,654	34,363,654
應付母公司及其子公司款項	2,693,959	-	-	2,693,959	2,693,959
擔保票據	7,812,389	14,911,040	-	22,723,429	21,795,780
銀行借款	17,935,311	49,870,516	9,861,086	77,666,913	65,564,801
其他借款	431,187	6,664,910	-	7,096,097	6,071,316
公司債券	-	3,101,580	7,286,000	10,387,580	9,968,200
長期應付款	388,976	1,256,240	7,226,339	8,871,555	3,625,122
	86,621,399	75,804,286	24,373,425	186,799,110	167,078,755
透過損益按公允價值列賬之金融負債	59,132	-	-	59,132	59,132
已作出財務擔保 最高擔保額(附註)	4,042,829	-	-	4,042,829	-

有關租賃負債到期的額外資料載於下表：

	1年內 人民幣千元	1-5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元	賬面值 人民幣千元
於2022年12月31日	199,030	420,253	38,335	657,618	581,272
於2021年12月31日	209,376	1,442,301	188,772	1,840,449	1,100,028

附註：上列之金額是根據已發行擔保之最高合約付款額。

45. 金融工具(續)

45c. 公允價值

上市股權投資的公允價值是參照市場交易價格確定。利率掉期之公允價值乃按合同成交匯率與遠期現貨匯率之間之折現現金流估計。應收特許權使用費的公允價值乃基於附註19所載的基準釐定。其他金融資產和金融負債的公允價值採用慣常定價模型基於貼現現金流分析確定。

本公司董事認為綜合財務報表中採用攤銷成本入賬的金融資產和金融負債的賬面值和其公允價值近似。

下表列示了本集團的三個公允價值層級計量方式分析金融工具的賬面值。

	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	12月31日 合計 人民幣千元
2022年				
資產				
透過損益按公允價值列賬之 金融資產：				
— 非上市股權投資	-	-	534,721	534,721
— 應收特許權使用費	-	-	1,098,316	1,098,316
— 非上市債務投資	1,437	-	-	1,437
透過其他全面收益按公允價值列賬 之金融資產：				
— 應收票據	-	-	4,502,127	4,502,127
— 於上交所上市之證券投資	441	-	-	441
— 非上市股本證券	-	-	126,322	126,322
	1,878	-	6,261,486	6,263,364
負債				
透過損益按公允價值列賬之 金融負債：				
— 非上市金融工具	-	634,537	-	634,537

第十一節 綜合財務報表

45. 金融工具(續)

45c. 公允價值(續)

	第一層 人民幣千元	第二層 人民幣千元	第三層 人民幣千元	12月31日 合計 人民幣千元
2021年				
資產				
透過損益按公允價值列賬之				
金融資產：				
— 非上市股權投資	—	—	494,188	494,188
— 應收特許權使用費	—	—	1,019,884	1,019,884
— 非上市債務投資	150,481	—	—	150,481
透過其他全面收益按公允價值列賬				
之金融資產				
— 應收票據	—	—	7,423,806	7,423,806
— 於上交所上市之證券投資	349	—	—	349
— 非上市股本證券	—	—	99,646	99,646
	150,830	—	9,037,524	9,188,354
負債				
透過損益按公允價值列賬之				
金融負債：				
— 衍生金融工具	—	59,132	—	59,132

於截至2022年及2021年12月31日止年度沒有在第一層和第二層之間發生轉移，亦沒有在第三層轉入或轉出。應收特許權使用費詳情請見附註19。

應收特許權使用費的公允價值用貼現未來現金流方式確定，這會依賴以下不可察輸入：預計銷量，煤價和外幣匯率變動。預計銷量基於內部維持的預算，五年業務計劃和礦模式的壽命得出。預計的煤價和長期匯率基於和減值評估一致的外部數據。用作確定未來現金流的調整風險後的稅後貼現率為11% (2021年：11%)。如果銷量和煤價上升而澳元兌美元匯率貶值，評估的公允價值便會上升。評估的公允價值也會隨調整風險後的稅後貼現率下降而上升。

46. 以股份為基礎的付款

(a) 本公司

購股權計劃

於2019年2月，本公司的一項股票期權激勵計劃（「本激勵計劃」）獲批准。主要條款如下：

(i) 目的

本激勵計劃目的為進一步建立、健全本公司長效激勵機制，吸引和留住優秀人才，充分調動本公司董事、高級管理人員、中層管理人員及核心骨幹人員的積極性，有效地將股東利益、本公司利益和管理人員個人利益結合在一起，使各方共同關注本公司的長遠發展。

(ii) 激勵對象的範圍

本激勵計劃的激勵對象為目前擔任公司董事、高級管理人員、中層管理人員、核心骨幹人員等。就上述激勵對象而言，任何有關董事及高級管理人員須於股東大會上甄選或由董事會委任。激勵對象須於授予日期及評估年度經本公司、本公司全資子公司或控股子公司聘用並與彼等訂立勞動合約或僱傭合同。

激勵對象不包括外部董事（含獨立董事）、監事及單獨或合計持有本公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母及子女。激勵對象亦不得為任何其他上市公司股權激勵計劃的激勵對象，及已參與任何其他上市公司激勵計劃的人士不得參與本激勵計劃。

(iii) 涉及本激勵計劃的股票期權總數

根據本激勵計劃已授出的A股股票期權數目為46,320,000股。於行使股票期權的條件獲達成後，每一份股票期權賦予其持有人於有效期以行權價格購買一股新A股的權利。股票期權不得轉讓、抵押或抵銷。

(iv) 有效期

根據本激勵計劃授出的股票期權的有效期自授予日期起計算，最長不超過60個月。

第十一節 綜合財務報表

46. 以股份為基礎的付款(續)

(a) 本公司(續)

購股權計劃(續)

(v) 等待期

本激勵計劃授予的股票期權等待期為自股票期權授予日期起24個月、36個月及48個月。

(vi) 行權價格、可行權期及行權條件

期權激勵計劃項下期權激勵之行使須遵守2019年至2021年財政年度之評估年度之績效目標。評估將在每個財政年度進行一次。

在滿足期權激勵之行使條件之前提下，期權激勵可自授予日起24個月到期，分三批行使。

參與人應當在期權激勵有效期內行使期權激勵。如果不具備行使期權激勵之條件，則該期間之期權激勵不得行使。倘期權激勵之條件獲達成但該期間之所有有關期權激勵並未獲悉數行使，則本公司將註銷該部分未行使期權激勵。

截至2022年12月31日止年度，根據股票期權計劃，12,779,580份(2021年：14,184,060份)股票期權獲行使及3,042,020份(2021年：3,299,140份)股票期權已註銷。截至2022年12月31日止年度，概無根據股票期權計劃授出股票期權(2021年：無)。

於2022年12月31日，根據股票期權計劃，本公司有13,015,200份(2021年：28,836,800份)股票期權仍未行使。根據本公司當前資本架構，悉數行使未行使股票期權可能導致本公司額外發行13,015,200股(2021年：28,836,800股)普通股。於2022年及2021年12月31日概無股票期權可行使。於2022年12月31日，股票期權的加權平均行使價為每股人民幣6.52元(2021年：人民幣7.52元)。

於截至2022年12月31日止年度，人民幣8,289,000元(2021年：人民幣15,118,000元)確認為以股份為基礎的賠償開支。

46. 以股份為基礎的付款(續)

(a) 本公司(續)

限制性股票激勵計劃

於2022年1月，本公司的一項限制性股票激勵計劃(「限制性股票激勵計劃」)獲批准。主要條款如下：

(i) 目的

限制性股票激勵計劃的目的為進一步健全本公司管理團隊及骨幹員工的中長期激勵機制，將股東利益、本公司利益和核心團隊個人利益緊密結合，提升公司的市場競爭能力與可持續發展能力。

(ii) 激勵對象的範圍

限制性股票激勵計劃的激勵對象為目前擔任公司董事、高級管理人員、中層管理人員、核心骨幹人員等。就上述激勵對象而言，任何有關董事及高級管理人員須於股東大會上甄選或由董事會委任。激勵對象須於授予日期及評估年度經本公司、本公司全資子公司或控股子公司聘用並與彼等訂立勞動合約或僱傭合同。

激勵對象不包括外部董事(含獨立董事)、監事及單獨或合計持有本公司5%以上股份的股東或實際控制人及其配偶、父母及子女。激勵對象亦不得為任何其他上市公司股權激勵計劃的激勵對象，及已參與任何其他上市公司激勵計劃的人士不得參與限制性股票激勵計劃。

(iii) 涉及限制性股票激勵計劃的股票期權總數

根據計劃授出的限制性股票數目為61,740,000股。解除限售激勵對象限制性股票的條件為符合若干業績條件及個人業績評估條件。

(iv) 有效期

根據限制性股票激勵計劃授出的限制性股票期權的有效期自股票期權授予日期起不得超過60個月。

46. 以股份為基礎的付款(續)

(a) 本公司(續)

限制性股票激勵計劃(續)

(v) 授予日

經2022年1月27日召開的公司第八屆董事會第二十次會議審議批准，授予日為2022年1月27日。

(vi) 限售期

限制性股票激勵計劃限售期分別為自限制性股票授予登記完成之日起24個月、36個月及48個月。

(vii) 授予價格

限制性股票激勵計劃下的股份的授予價格為11.72元/股。

(viii) 解除限售安排

限制性股票於限制性股票授予日起24個月限售。於限售期內，限制性股票不得轉讓、就任何擔保抵押或用作償還債務。限售期後36個月為解除限售期。於每個解除限售期內，倘達成限制性股票的解除限售條件，激勵對象可申請將透過限制性股票激勵計劃持有的限制性股票分為三批終止限售，比例分別為33%、33%及34%。若限制性股票某個解除限售期的公司業績考核目標未達成，則激勵對象當期限制性股票不可解除限售，由公司協定價格回購。

(ix) 授予完成情況

2022年2月24日，公司在中國結算上海分公司完成了限制性股票的授予登記工作。

截至2022年12月31日止年度，61,740,000股本公司股份根據限制性股票激勵計劃授出。截至2022年12月31日止年度，人民幣260,790,000元(2021年：零)確認為以股份為基礎的賠償開支。

截至2021年12月31日止年度，限制性股票激勵計劃項下發行的股份佔本年度所發行的加權平均內資股的2.03%。

46. 以股份為基礎的付款(續)

(b) 一間子公司的股權激勵計劃

本公司非全資子公司兗煤澳洲已採納一項股份激勵計劃而該激勵計劃(「該計劃」)主要條款載列如下：

(i) 目的

該計劃的目的為：

- (1) 吸引、挽留及激勵對兗煤澳洲持續增長及發展至關重要的合資格僱員；
- (2) 為對兗煤澳洲的成功作出關鍵貢獻的合資格僱員提供基於價值的策略性獎勵；
- (3) 通過為合資格僱員提供以獎勵的形式獲得股權的機會，使合資格僱員的利益與股東利益更趨一致；
- (4) 為合資格僱員提供分享兗煤澳洲未來價值增長的機會；及
- (5) 為合資格僱員提供更多激勵，使其專注於兗煤澳洲的長期目標。

(ii) 激勵對象的範圍

兗煤澳洲董事會(「董事會」)釐定合資格參與該計劃的該等僱員(「激勵對象」)。合資格僱員可在董事會全權酌情決定下獲得該計劃下股票期權或表現期權(獲得兗煤澳洲股份的有條件表現期權)(「表現期權」)或股份(每份各為「獎勵」)。

(iii) 最高股份數目

當根據該計劃作出要約，兗煤澳洲董事會在作出要約時必須有合理理由相信，股份總數(或就期權或表現期權而言，倘股票期權或表現期權獲行權將予發行的股份總數)將不超過已發行股份與根據(a)該計劃或Australian Securities and Investments Commission(「ASIC」)類別頒令CO 14/1000(或類別頒令任何修訂本或替換版本)(「類別頒令」)規定內任何其他僱員激勵計劃；或(b) ASIC豁免與僱員激勵計劃類似的安排於過往三年期間任何時間作出要約而可能發行的股份之和的當時已發行股份總數的5%(「5%限額」)。

46. 以股份為基礎的付款(續)

(b) 一間子公司的股權激勵計劃(續)

(iii) 最高股份數目(續)

所有可贖回權利為一兌一之兗煤澳洲之股份。兗煤澳洲可酌情以現金或股份結算權利。

截至2022年12月31日止年度，2,542,567份(2021年：2,870,651份)表現期權已授出及480,569份(2021年：574,271份)表現期權已沒收或失效。截至2022年12月31日止年度，236,783份(2021年：153,254份)表現期權以現金結算。於2022年12月31日，7,403,281份表現期權(2021年：5,578,066份表現期權)仍未行使。

截至2022年12月31日止年度，以股份為基礎的賠償開支的人民幣45,006,000元(2021年：淨撥回人民幣4,231,000元)已於損益中確認。

已授出股票期權的公允價值乃經考慮股票期權授予當日的條款及條件，使用柏力克－舒爾斯模式於授予日期估計。該模式所使用的輸入數據載列如下：

	長期激勵計劃	長期激勵計劃	長期激勵計劃
授予日	2022年1月1日	2021年1月1日	2020年1月1日
授予日的合併後股價(澳元)	2.45澳元	2.45澳元	2.86澳元
股息收益率	10%	8%	8%
每個表現權利的價值	2.10澳元	1.94澳元	2.23澳元

表現期權採用兗煤澳洲普通股於授予日期之前的10個交易日的成交量加權平均價估值。

現有最多7,403,281股股份可供發行，倘發行作為兗煤澳洲的新股份，將佔2022年12月31日兗煤澳洲已發行股本的0.6%(2021年：5,578,066股股份佔兗煤澳洲股本的0.4%)。

47. 非控制性權益

對子公司重大非控制性權益的財務資料總結如下。

	兗煤澳洲 於12月31日		昊盛 於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
非控制性權益所佔百分比	37.74%	37.74%	44.56%	44.56%
財務資料概述				
流動資產	17,637,836	11,699,513	3,350,176	3,829,741
非流動資產	42,378,058	42,835,638	12,019,688	11,226,173
流動負債	(11,947,107)	(3,815,262)	(7,530,556)	(7,595,673)
非流動負債	(10,210,293)	(22,307,380)	(2,512,362)	(2,569,012)
淨資產	37,858,494	28,412,509	5,326,946	4,891,229
非控制性權益賬面值	14,287,796	10,722,881	2,373,687	2,179,532
收入	49,041,207	26,040,002	3,255,027	2,093,313
本年利潤(虧損)	16,738,824	3,812,400	364,281	(571,495)
其他全面收益(支出)	286,635	(2,537,939)	-	-
全面收益(支出)總額	17,025,459	1,274,461	364,281	(571,495)
全面收益(支出)總額歸屬於非控制性權益	6,425,408	480,981	162,324	(254,658)
經營活動產生的現金流量	32,070,528	9,156,480	(1,771,022)	934,191
投資活動動用的現金流量	(1,413,637)	(1,474,675)	(207,469)	(583,079)
融資活動(動用)產生的現金流量	(25,538,651)	(3,667,411)	1,971,830	(293,788)
現金及現金等值項目淨增加(減少)	5,118,240	4,014,394	(6,661)	57,324
支付予非控制性權益的股息	-	-	-	-

第十一節 綜合財務報表

47. 非控制性權益(續)

對子公司重大非控制性權益的財務資料總結如下。(續)

	陝西未來能源 於12月31日		內蒙古礦業 於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
非控制性權益百分比	26.03%	26.03%	49%	49%
財務資料摘要				
流動資產	14,270,307	9,270,518	2,356,745	2,815,404
非流動資產	16,340,532	17,334,145	35,502,507	34,801,659
流動負債	(4,445,938)	(5,399,840)	(16,187,175)	(16,604,219)
非流動負債	(3,872,186)	(4,432,980)	(9,749,901)	(9,182,094)
淨資產	22,292,715	16,771,843	11,922,176	11,830,750
非控制性權益的賬面金額	5,802,794	4,365,711	5,841,866	5,797,068
收入	17,688,960	15,025,805	3,887,971	1,277,790
本年度溢利(虧損)	6,858,251	5,751,112	25,162	(1,867,710)
其他全面收益(支出)	-	-	-	-
全面收益(支出)總額	6,858,251	5,751,112	25,162	(1,867,710)
全面收益(支出)總額歸屬於 非控制性權益	1,785,203	1,497,014	12,329	(915,178)
經營活動(動用)產生的現金流量	(10,851,295)	(11,812,445)	859,376	7,643,371
投資活動動用的現金流量	(802,404)	(690,089)	(947,487)	(15,292,958)
融資活動產生的現金流量	12,648,542	12,278,718	128,885	7,590,145
現金及現金等值項目增加(減少)淨額	994,843	(223,816)	40,774	(59,442)
支付予非控制性權益的股息	-	-	-	-

註(i)： 上述財務資料乃未對銷集團內部交易。

48. 關聯公司結餘及交易

本公司和子公司之間的交易系本公司關聯方交易在合併層次抵消，所以不再披露。持續關聯交易按照主板上市規則第14A章的披露具體如下：

與關聯公司結餘和交易

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
餘額性質(除其他已披露數字外)		
應收票據及應收賬款		
— 母公司及其子公司	924,812	681,443
— 合營企業	33,564	214,412
— 聯營企業	-	479
預付賬款及其他應收款		
— 母公司及其子公司	7,836,306	6,323,435
— 合營企業	-	715
— 聯營企業	22,818	22,279
長期應收款		
— 母公司及其子公司	93,476	2,094,039
— 聯營企業	-	688,253
應付票據及應付賬款		
— 母公司及其子公司	3,330,508	2,693,959
— 合營企業	-	18,753
— 聯營企業	25	29,822
其他無抵押借款		
— 母公司	-	3,646,508
其他應付款及預提費用		
— 母公司及其子公司	12,263,137	26,299,541
— 聯營企業	-	121,424

應收／應付母公司及其子公司款項、合營企業及聯營企業(不包括本集團)款項概無計息及無抵押，及按要求償還。

第十一節 綜合財務報表

48. 關聯公司結餘及交易(續)

與關聯公司結餘和交易(續)

下述年度，本集團與母公司及／或其子公司(不包括本集團)進行的重大交易如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入		
煤炭銷售	4,818,779	3,874,128
銷售大宗商品	360,090	791,549
配套材料銷售	489,051	699,873
供電及供熱	4,480	14,300
銷售甲醇	19,423	25,931
設備租賃	95,590	26,295
專業服務	1,204	1,580
提供維修及保養服務	12,444	6,415
提供公路運輸服務	25,239	24,351
提供技術服務	22,543	15,562
支出		
甲醇成本	558,495	406,583
公用設備及設施	37,797	26,396
材料及設施採購	2,308,204	640,228
維修及保養服務	58,210	61,449
勞工及服務	539,503	931,042
工程施工服務	1,419,698	696,044
醫療服務	40,260	31,696
ERP經營及維護服務	47,170	41,981
煤炭火車押運服務	68,990	72,817
金融服務	1,193	771
保險金管理及轉繳服務(不收費)	362,988	741,825
購買大宗商品	321,071	296,280
委託管理服務	4,302	-

截至2022年12月31日止年度，本公司支付的社會福利和後勤服務的費用(不包括醫療及托兒費用)約為人民幣9,143,000元(2021年：人民幣4,580,000元)。由母公司按每年重新修訂之商議定期支付。

於2022年12月31日，母公司及其子公司(不包括本集團)已向兗礦財務存入約人民幣11,245,221,000元(2021年：人民幣24,890,403,000元)。截至2022年12月31日止年度，母公司及其子公司(不包括本集團)的利息收入及利息開支分別約為人民幣280,805,000元及人民幣174,150,000元(2021年：人民幣258,402,000元及人民幣245,363,000元)。

除了上述，本公司參與了母公司有關退休福利的退休福利計劃(附註50)。

48. 關聯公司結餘及交易(續)

與中國境內其他國有企業的結餘和交易

本集團目前經營的經濟環境，是受到中國政府直接和間接擁有或控制的國有企業(「國有企業」)。此外，本集團的母公司是國有企業，本集團自身為母公司旗下眾多公司之一。除了上文披露的和母公司及其子公司的交易外，本集團還與其他國有企業發生交易。本公司董事認為本集團和這些國有企業的交易是獨立的第三方交易。

與其他國有企業的主要結餘如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
銷售	11,715,168	14,677,400
採購	9,789,563	6,481,129

與其他國有企業重大金額的交易如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應付其他國有企業款項	1,263,452	1,014,219
應收其他國有企業款項	51,105	42,071

與國有企業的應收及應付款屬於貿易性質，其貿易條款跟其他客戶及供應商沒有分別。

此外，本集團於其一般業務過程中還和國有銀行和金融機構簽訂了包括押金、借款和其他銀行信貸方面的協議。鑒於這些與銀行往來交易的性質，本公司董事認為單獨披露是沒有必要的。

除了上述披露之外，本公司董事認為與其他國有企業有關的交易對本集團營運而言是不重大的，本公司董事或與董事有關連的任何實體概無於本公司所訂立且於本年度年結日或年內任何時間仍然生效之重大交易、安排或合約中，直接或間接擁有重大權益。

第十一節 綜合財務報表

48. 關聯公司結餘及交易(續)

與合營企業／聯營企業的結餘和交易

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
對一家合營企業之貸款(附註31)	-	688,253

關鍵管理人員補償費

董事和其他關鍵管理人員的薪酬如下：

	截至12月31日止年度	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
董事薪酬	600	600
工資、薪金和其他實物福利	15,000	19,261
退休福利計劃供款	2,137	2,639
	17,737	22,500

董事和關鍵管理人員的工資是由薪酬委員會根據各自的表現和市場行情決定的。

49. 承擔

除於綜合財務報表其他章節所作披露外，本集團尚有以下資本承擔。

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
已簽訂合同但在綜合財務報表未有列出之資本支出		
購買物業、機器及設備		
– 本集團	3,336,747	3,289,815
– 應佔共同經營	996,892	842,893
– 其他	98,282	26,171
無形資產		
– 應佔共同經營	5,570	19,741
– 其他	2,592	2,340
勘探和評估		
– 應佔共同經營	1,290	4,219
– 其他	–	–
	4,441,373	4,185,179

50. 退休福利

本公司之合格僱員可享有退休金、醫療及其他福利。本公司參與母公司一項計劃，且按合格僱員每月基本薪金及工資，以協議之供款率每月向母公司供款作為退休福利。母公司須向本公司的退休員工支付所有的退休福利。

根據本公司與母公司於2020年12月9日簽署的保險金管理協議，養老保險計劃每月供款率定為本公司僱員每月基本薪金及工資總額之20% (2021年：20%)，該供款率自2021年1月1日至2023年12月31日有效。而應付之退休人士的其他福利，將由母公司提供，本公司則支付相關費用。

截至2022年及2021年12月31日止年度，支付予母公司之供款分別約為人民幣362,988,000元及人民幣741,825,000元。

本公司的子公司參與國家管理的退休金計劃，按規定以合格員工工資固定的比例交納養老保險金。子公司的義務限於按該計劃支付職工的保險金份額。在本年度，子公司根據上述規定應交的養老保險金對本集團並無重大影響。本集團之海外國家子公司根據該等國家之相關法律及法規為定額供款退休基金供款。

於本年度及資產負債表日，並無因僱員退出計劃而產生的放棄供款，可供未來年度抵付應付款。

第十一節 綜合財務報表

51. 居所計劃

本公司目前每月為各合格之員工支付一項定額的居所基金供款。員工同時付出相同數額的供款。該等供款會交由母公司，連同出售宿舍所得款項及母公司借款(如需要)，用以興建新宿舍。

52. 其他披露事項

於2022年6月30日，本集團訂立增資擴股協議，據此，本公司按認購價格人民幣2.87元/股，以現金方式向山東能源大廈上海有限公司出資人民幣8.61億元。有關的進一步詳情載於本公司日期為2022年6月30日的公告。於報告期末後，有關交易已完成。

於2022年9月8日，本公司的非全資子公司兗礦財務與母公司的子公司山東能源集團財務有限公司(「山能財司」)訂立吸收合併協議。據此，兗礦財務將由山能財司合併吸收，而本集團將持有經擴大山能財司的53.92%股權。有關的進一步詳情載於本公司日期為2022年9月8日的公告。截至本綜合財務報表日期，有關交易尚未完成。

53. 或有負債

(i) 提供擔保

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
(a) 本集團		
對日常經營提供的履約保函	390,253	614,988
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	518,941	496,614
(b) 共同經營		
對第三方提供的履約保函	1,088,045	699,590
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	2,036,720	1,815,432
(c) 關聯方		
對第三方提供的履約保函	380,684	397,385
根據法規要求交給政府部門的若干礦區恢復保證金	19,193	18,819
	4,433,836	4,042,828

54. 綜合現金流量表註釋

截至2022年12月31日止年度，本集團就樓宇、及廠房、機器及設備訂立多份安排。使用權資產及租賃負債約人民幣464,432,000元(稅後)(2021年：人民幣478,422,000元)於租賃開始時確認。

截至2021年12月31日止年度，山東能源按低於正常市場利率的利率向兗礦澳洲提供貸款，導致被視作向兗礦澳洲的出資人民幣1,079,627,000元。

55. 融資活動產生的負債對賬

下表詳列本集團因融資活動而發生的負債變動，包括現金與非現金變動。因融資活動而產生的負債指其現金流量或未來現金流量於或將於綜合現金流量表內分類為融資活動現金流量的負債。

	應付股息 (附註35) 人民幣千元	就融資業務 應收客戶按金 (附註35) 人民幣千元	借款 (附註38) 人民幣千元	租賃負債 (附註24) 人民幣千元	長期應付款項 (附註40) 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2022年1月1日	13,940	24,890,403	103,400,097	1,100,028	-	129,404,468
股息宣派	9,897,407	-	-	-	-	9,897,407
現金流	(9,907,803)	(13,645,182)	(28,139,089)	(961,711)	1,500,000	(51,153,785)
新租賃安排	-	-	-	464,432	-	464,432
終止租賃	-	-	-	(21,477)	-	(21,477)
匯兌調整	-	-	902,654	-	-	902,654
於2022年12月31日	3,544	11,245,221	76,163,662	581,272	1,500,000	89,493,699

第十一節 綜合財務報表

55. 融資活動產生的負債對賬(續)

	應付股息 (附註35) 人民幣千元	就融資業務 應收客戶按金 (附註35) 人民幣千元	借款 (附註38) 人民幣千元	租賃負債 (附註24) 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	15,422	18,699,588	92,262,944	2,589,963	113,567,917
股息宣派	4,874,184	-	-	-	4,874,184
產生的融資成本	-	-	143,922	57,841	201,763
現金流	(4,875,666)	6,190,815	12,245,090	(1,423,889)	12,136,350
新租賃安排	-	-	-	478,422	478,422
終止租賃	-	-	-	(616,616)	(616,616)
匯兌調整	-	-	290,465	14,307	304,772
視作分派	-	-	(1,542,324)	-	(1,542,324)
於2021年12月31日	13,940	24,890,403	103,400,097	1,100,028	129,404,468

56. 公司資料

本公司的財務狀況表披露如下：

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動資產		
銀行存款和現金	13,801,367	14,249,555
已抵押定期存款	-	-
限定用途的現金	802,785	598,583
應收票據及應收賬款	4,031,975	5,253,054
存貨	666,281	1,363,147
預付賬款及其他應收款	38,066,004	43,841,830
透過損益按公允價值列賬的金融資產	425	-
	57,368,837	65,306,169
非流動資產		
無形資產	835,012	544,239
物業、機器及設備	12,361,520	7,801,805
使用權資產	6,829,005	6,206,738
子公司投資(註釋a)	94,630,079	94,154,449
證券投資	4,211	4,230
聯營企業投資	6,467,313	6,296,471
合營企業投資	35,735	32,369
投資按金	118,154	279,934
遞延稅項資產	1,115,003	1,231,361
	122,396,032	116,551,596
資產合計	179,764,869	181,857,765

56. 公司資料(續)

	於12月31日	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動負債		
應付票據及應付賬款	8,979,962	5,995,359
其他應付款及預提費用	33,225,525	32,680,703
合約負債	795,632	1,617,715
借款，一年內到期	8,349,615	17,081,355
租賃負債	765,642	976,642
長期應付款，一年內到期	-	3,995,200
衍生金融工具	-	59,132
應交稅金	1,803,033	962,629
	53,919,409	63,368,735
非流動負債		
土地塌陷、復原、重整及環保費用撥備	1,862,335	-
借款，一年以上到期	47,123,290	51,133,941
租賃負債	5,675,406	4,934,263
長期應付款，一年以上到期	161,751	175,897
	54,822,782	56,244,101
負債合計	108,742,191	119,612,836
股本和儲備(註釋b)		
股本	57,774,064	54,126,829
永續資本證券	13,248,614	8,118,100
	71,022,678	62,244,929
負債及股東權益合計	179,764,869	181,857,765

第十一節 綜合財務報表

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：

子公司名稱	註冊地及營運地點	已發行及繳足股本／註冊資本	公司註冊資本／所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2022年		2021年		2022年	2021年	
			直接	間接	直接	間接			
山東兗煤航運有限公司(註1)	中國	人民幣5,500,000元	92%	-	92%	-	92%	92%	內河和內湖運輸、煤炭和建築材料銷售
青島保稅區中兗貿易有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	保稅區內貿易及倉儲
山東華聚能源股份有限公司(註1)	中國	人民幣288,589,774元	74%	-	74%	-	74%	74%	火力發電
兗煤荷澤能化有限公司(註1)	中國	人民幣3,000,000,000元	98%	-	98%	-	98%	98%	煤炭開採及銷售
兗煤萬福能源有限公司(註1)	中國	人民幣600,000,000元	-	89%	-	89%	89%	89%	煤炭開採及銷售
兗州煤業榆林能化有限公司(註1)	中國	人民幣1,400,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	甲醇及電力生產業務
兗礦能源(鄂爾多斯)有限公司(註1)	中國	人民幣10,800,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股、煤炭開採和銷售
內蒙古榮信化工有限公司(註1)	中國	人民幣648,360,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	甲醇項目開發
內蒙古鑫泰煤炭開採有限公司(註1)	中國	人民幣5,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭開採和銷售
鄂爾多斯市轉龍灣煤炭有限公司	中國	人民幣5,050,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭銷售、煤礦機械設備生產與銷售
Inner Mongolia Mengda Railway Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣201,000,000元	-	67%	-	67%	67%	67%	煤炭處理、銷售及運輸
Inner Mongolia Mengtong Railway Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣100,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	煤炭處理、銷售及運輸
兗州煤業山西能化有限公司(註1)	中國	人民幣600,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股
山西和順天池能源有限責任公司(註1)	中國	人民幣90,000,000元	-	81%	-	81%	81%	81%	採煤業務
兗煤國際(控股)有限公司	香港	689,313,091美元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資控股

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2022年		2021年		2022年	2021年	
			直接	間接	直接	間接			
兗煤國際技術開發有限公司	香港	1,000,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	礦山開採技術開發、轉讓與諮詢服務
兗煤國際資源開發有限公司	香港	600,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤礦資源勘探開發
兗煤盧森堡資源有限公司	盧森堡	500,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股
亞森納(控股)有限公司	澳洲	24,450,405澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
湯佛(控股)有限公司	澳洲	46,407,917澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
普力馬(控股)有限公司	澳洲	321,613,108澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
維爾皮納(控股)有限公司	澳洲	3,457,381澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
兗煤能源有限公司	澳洲	202,977,694澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	控股公司
兗礦東平陸港有限公司(註1)	中國	人民幣9,199,750,740元	-	46%	-	46%	46%	46%	港口基礎設施建設、運營及管理
Yancoal Technology Development Pty Ltd	澳洲	2澳元	-	100%	-	100%	100%	100%	LTCC技術建設及機器租賃
中垠(濟寧)融資租賃有限公司(註1)	中國	14,000,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	融資租賃業務
中垠(荷澤)融資租賃有限公司(註1)	中國	14,000,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	融資租賃業務
兗煤澳大利亞有限公司(註2)	澳洲	6,482,144,000澳元	62%	-	62%	-	62%	62%	投資控股
格羅斯特煤炭有限公司	澳洲	719,720,808澳元	-	62%	-	62%	100%	100%	煤炭資源開發及營運
Yancoal Resources Ltd	澳洲	446,409,065澳元	-	62%	-	62%	100%	100%	澳洲採礦業務
兗煤澳大利亞資源有限公司	澳洲	100澳元	-	62%	-	62%	100%	100%	煤炭銷售

第十一節 綜合財務報表

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及營運地點	已發行及繳足股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2022年		2021年		2022年	2021年	
			直接	間接	直接	間接			
Yancoal Mining Services Ltd	澳洲	100澳元	-	62%	-	62%	100%	100%	提供管理服務予地下煤礦
聯合煤炭工業有限公司	澳洲	3,724,000,000澳元	-	62%	-	62%	100%	100%	採煤業務
Yancoal Moolarben Pty Ltd	澳洲	300,000,000澳元	-	62%	-	62%	100%	100%	採煤及煤礦管理
Watagan Mining Company Pty Ltd.	澳洲	575,000,000美元	-	62%	-	62%	100%	100%	採煤及煤礦管理
內蒙古昊盛煤業有限公司(註1)	中國	人民幣1,184,620,000元	59%	-	59%	-	59%	59%	煤礦機械設備及配件銷售
山東中鼎雲聯科技有限公司(註1)	中國	人民幣100,000,000元	51%	-	51%	-	51%	51%	煤炭開採及銷售
山東兗煤日照港儲配煤有限公司(註1)	中國	人民幣300,000,000元	71%	-	71%	-	71%	71%	煤炭銷售
青島兗煤東啟能源有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	-	71%	-	71%	71%	71%	煤炭銷售
山東中垠國際貿易有限公司(註1)	中國	人民幣300,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	煤炭和有色金屬批發
山東中垠物流貿易有限公司(註1)	中國	人民幣300,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	貿易經紀與代理
兗礦集團財務有限公司(註1)	中國	人民幣7,000,000,000元	90%	9%	90%	9%	99%	99%	融資租賃業務
上海東江房地產開發有限公司(註1)	中國	人民幣8,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	房地產開發及經營、物業管理
中垠(香港)有限公司	香港	15,000,000美元	-	100%	-	100%	100%	100%	投資控股

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2022年		2021年		2022年	2021年	
			直接	間接	直接	間接			
端信投資控股(北京)有限公司(註1)	中國	人民幣4,310,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	投資與資產管理
天津端信雲鏈永泰投資管理合夥企業 (有限合夥)(註1)	中國	人民幣4,600,000,000元	-	13%	-	13%	13%	13%	投資管理
天津端信雲鏈永盛投資管理合夥企業 (有限合夥)(註1)	中國	人民幣1,105,750,000元	-	13%	-	13%	13%	13%	投資管理
兗礦東華重工有限公司(註1)	中國	人民幣2,277,888,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	煤礦開採及挖掘設備製造
兗礦集團唐村實業有限公司(註1)	中國	人民幣51,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	機器及電纜製造及維修
兗州東方機電有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	-	94%	-	94%	94%	94%	礦用設備的製造及安裝
兗礦集團鄒城金通橡膠有限公司(註1)	中國	人民幣6,600,000元	-	55%	-	55%	55%	55%	橡膠產品的製造及銷售
山東兗礦智能製造有限公司(註1)	中國	人民幣1,200,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤礦設備生產與銷售
山東端信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣200,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	物流倉儲及租賃
荷澤端信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣10,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流倉儲及租賃
達拉特旗端信供應鏈管理 有限公司(註1)	中國	人民幣5,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流倉儲及租賃
伊金霍洛旗端信供應鏈管理 有限公司(註1)	中國	人民幣10,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流倉儲及租賃

第十一節 綜合財務報表

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2022年		2021年		2022年	2021年	
			直接	間接	直接	間接			
烏審旗瑞信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣10,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流
巨野縣瑞信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣5,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	物流
榆林瑞信供應鏈管理有限公司(註1)	中國	人民幣5,000,000元	-	62%	-	62%	62%	62%	煤炭及其他煤產品銷售
青島中垠瑞豐國際貿易有限公司(註1)	中國	人民幣200,000,000元	51%	-	51%	-	51%	51%	貿易
中垠瑞豐香港有限公司	香港	10,000,000港元	-	51%	-	51%	51%	51%	貿易
瑞信投資控股(深圳)有限公司 (註1)	中國	人民幣1,100,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	股權投資、資產委托及投資 管理、企業管理及投資咨 詢
瑞信商業保理(深圳)有限公司(註1)	中國	人民幣100,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	保理
瑞信供應鏈(深圳)有限公司(註1)	中國	人民幣100,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	供應鏈管理
兗礦能源(無錫)有限公司(註1)	中國	人民幣58,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	煤炭銷售
兗礦礦業工程有限公司(註1)	中國	人民幣85,200,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	工程
兗煤藍天清潔能源有限公司(註1)	中國	人民幣310,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	煤產品生產與銷售
兗礦集團財務有限公司(註1)	中國	人民幣4,000,000,000元	-	-	95%	-	-	95%	金融服務
山東能源集團財務有限公司(註1)	中國	人民幣7,000,000,000元	54%	-	-	-	54%	-	金融服務
中垠(泰安)融資租賃有限公司(註1)	中國	人民幣1,593,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	租賃及商業服務

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及 營運地點	已發行及繳足 股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2022年		2021年		2022年	2021年	
			直接	間接	直接	間接			
上海巨匠資產管理有限公司(註1)	中國	人民幣500,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	租賃及商業服務
青島東方盛隆實業有限公司(註1)	中國	人民幣30,000,000元	-	100%	-	100%	100%	100%	煤炭批發業、房屋租賃
青島端信資產管理有限公司(註1)	中國	人民幣500,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	股權投資基金管理，企業資產管理，外商投資基金，進出口服務，國際貿易，出口
兗礦智慧生態有限責任公司(註1)	中國	人民幣80,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	水污染防治服務
陝西未來能源化工有限公司(註1)	中國	人民幣5,400,000,000元	74%	-	74%	-	74%	74%	化工產品的研發、煤礦、電力生產和銷售
陝西未來清潔油與化學品銷售有限公司(註1)	中國	人民幣50,000,000元	-	74%	-	74%	74%	74%	石油產品、化工產品和煤炭的銷售
陝西未來清潔化學品有限公司(註1)	中國	人民幣30,000,000元	-	38%	-	38%	38%	38%	石油產品、化工產品和煤炭的銷售
兗礦榆林精細化工有限公司(註1)	中國	人民幣46,200,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	費托合成催化劑的生產和銷售
兗礦魯南化工有限公司(註1)	中國	人民幣5,040,690,900元	100%	-	100%	-	100%	100%	化工產品的生產和銷售
兗礦濟寧化工裝備有限公司(註1)	中國	人民幣111,899,210元	100%	-	100%	-	100%	100%	化工產品的生產和銷售
山東兗礦濟三電力有限公司(註1)	中國	人民幣430,000,000元	99%	-	99%	-	99%	99%	火力發電

第十一節 綜合財務報表

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

子公司名稱	註冊地及營運地點	已發行及繳足股本/註冊資本	公司註冊資本/所持已發行股本百分比				投票權百分比		經營範圍
			2022年 直接	2022年 間接	2021年 直接	2021年 間接	2022年	2021年	
Yankuang Coal Chemical Supply and Marketing Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣260,000,000元	100%	-	100%	-	100%	100%	化學產品的銷售
內蒙古礦業(集團)有限責任公司(註1)	中國	人民幣6,997,396,122元	51%	-	51%	-	51%	51%	投資和管理礦產資源，銷售礦產品和進出口貿易
Ulanqab Hongda Industrial Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣550,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	電力事業
Ordos Fengwei Photoelectric Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣180,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	太陽能電力、風力發電和生產管理
Inner Mongolia Mining Resources Investment Holdings Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣400,000,000元	-	51%	-	51%	51%	51%	投資和資產管理
Ordos Green Energy Optoelectronics Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣1,200,000,000元	-	46%	-	46%	46%	46%	光電和電器材料的銷售
Ordos Cultural Industry Park Cultural Education Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣209,034,000元	-	32%	-	32%	32%	32%	教育軟件發展和活動策劃
Inner Mongolia Financial Holding Financial Leasing Co., Ltd. (註1)	中國	人民幣1,200,000,000元	-	28%	-	28%	28%	28%	租賃業務
內蒙古伊泰嘎魯圖礦業有限公司(註1)	中國	人民幣1,000,000,000元	-	27%	-	27%	27%	27%	煤炭開採及銷售
鄂爾多斯市營盤壕煤炭有限公司(註1)	中國	人民幣3,000,000,000元	-	72%	-	72%	72%	72%	煤炭銷售

56. 公司資料(續)

(a) 於2022年及2021年12月31日，本公司的主要子公司如下：(續)

除特別列明外，以上子公司的股本皆為註冊資本(於中國成立)或普通股(於其他國家成立)。

註1：這些公司是在中國成立的有限責任公司。

註2：子公司投資包括了兗煤澳洲(於澳洲證券交易所及香港交易所上市的子公司)的投資成本人民幣21,425,119,000元(2021年：人民幣21,425,119,000元)。於2022年12月31日，這批股份的市值約為人民幣23,485,453,000元(4,982,276,000澳元)(2021年：約人民幣11,601,457,000元(2,510,052,000澳元))。

(b) 本公司的權益如下：

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	股票期權 儲備 人民幣千元	未來發展 基金儲備 人民幣千元	法定盈餘 公積 人民幣千元	投資重估 儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	永續資本 證券 (註釋43) 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2021年1月1日	4,860,000	2,735,364	64,451	780,222	5,855,024	(263)	39,867,016	5,217,667	59,379,481
本年利潤	-	-	-	-	-	-	4,711,060	178,664	4,889,724
其他全面支出：									
—透過其他全面收益按公允 價值列賬的金融資產之 公允價值變動	-	-	-	-	-	(322)	-	-	(322)
年內全面收益(支出)總額	-	-	-	-	-	(322)	4,711,060	178,664	4,889,402
與股東之交易：									
分派予永續資本證券持有人 行使股票期權時發行股份 (附註46)	14,184	145,624	(31,347)	-	-	-	-	(262,501)	(262,501)
股票期權失效	-	-	(7,291)	-	-	-	7,291	-	-
確認股份為基礎付款開支	-	-	15,118	-	-	-	-	-	15,118
分派至儲備	-	-	-	-	402,793	-	(402,793)	-	-
贖回永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	(5,000,000)	(5,000,000)
發行永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	7,984,270	7,984,270
股息	-	-	-	-	-	-	(4,874,184)	-	(4,874,184)
其他	-	-	-	-	-	-	(15,118)	-	(15,118)
與股東之交易合計	14,184	145,624	(23,520)	-	402,793	-	(5,284,804)	2,721,769	(2,023,954)
於2021年12月31日結餘	4,874,184	2,880,988	40,931	780,222	6,257,817	(585)	39,293,272	8,118,100	62,244,929

第十一節 綜合財務報表

56. 公司資料(續)

(b) 本公司的權益如下：(續)

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	股票期權 儲備 人民幣千元	未來發展 基金儲備 人民幣千元	法定盈餘 公積 人民幣千元	投資重估 儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	永續資本 證券 (註釋43) 人民幣千元	合計 人民幣千元
於2022年1月1日	4,874,184	2,880,988	-	40,931	780,222	6,257,817	(585)	39,293,272	8,118,100	62,244,929
本年利潤	-	-	-	-	-	-	-	13,483,890	461,944	13,945,834
其他全面支出：										
— 透過其他全面收益按公 允價值列賬的金融資產 之公允價值變動	-	-	-	-	-	-	(14)	-	-	(14)
年內全面收益(支出)總額	-	-	-	-	-	-	(14)	13,483,890	461,944	13,945,820
與股東之交易：										
發行永續資本證券	-	-	-	-	-	-	-	-	4,990,400	4,990,400
分派予永續資本證券持有人	-	-	-	-	-	-	-	-	(321,830)	(321,830)
行使股票期權時發行股份 (附註46)	12,780	94,169	-	(23,626)	-	-	-	-	-	83,323
根據限制性股票激勵計劃發 行股份(附註6)	61,740	661,853	(723,593)	-	-	-	-	-	-	-
確認股份為基礎付款開支	-	-	-	269,079	-	-	-	-	-	269,079
股息	-	-	-	-	-	-	-	(9,897,407)	-	(9,897,407)
其他	-	-	-	-	-	-	-	(291,636)	-	(291,636)
與股東之交易合計	74,520	756,022	(723,593)	245,453	-	-	-	(10,189,043)	4,668,570	(5,168,071)
於2022年12月31日結餘	4,948,704	3,637,010	(723,593)	286,384	780,222	6,257,817	(599)	42,588,119	13,248,614	71,022,678

補充資料

I. 根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)與中國會計準則(「中國會計準則」)所編製綜合財務報表之差異匯納

集團亦按適用於中國企業之相關會原則及規定計編製另一份財務報表。

根據國際財務報告準則和中國會計準則所編製綜合財務報表之主要差異如下：

(1) 未來發展基金及安全生產費用

- (1a) 在中國會計準則下確認為稅前損益的未來發展基金調整至保留盈利。在中國會計準則下對用未來發展基金購買的物業、設備和機器不計提折舊，而是一次性記入當期費用。
- (1b) 在中國會計準則下確認為稅前損益的的生產安全費用調整至保留盈利。在中國會計準則下對用安全生產費用購買的物業、設備和機器不計提折舊，而是一次性記入當期費用。

(2) 於國際財務報告準則下採用購買法而中國會計準則下為同一控制下之合併

- (2a) 在國際財務報告準則下，收購濟二礦，鐵運處資產，荷澤，山西集團，華聚能源，北宿煤礦，楊村煤礦、東華以及兗礦財務均採用購買法，其資產和負債按購買日的公允價值入賬。超出淨資產公允價值的收購成本確認為商譽。

在中國會計準則下，因為以上被收購方和本公司處於母公司同一控制下，預計入集團綜合資產負債表的資產及負債以歷史成本法合併。歷史收購成本與購買價差異計入權益。

(3) 由按國際財務報告準則與按中國會計準則編製的財務報表差異引起之遞延稅項。

(4) 轉回兗煤澳洲無形資產的減值虧損

- (4a) 在國際財務報告準則下，轉回礦儲量的減值虧損於綜合損益表中確認為其他收入。

在中國會計準則下，轉回礦儲量的減值虧損沒有被確認。

第十一節 綜合財務報表

補充資料(續)

I. 根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)與中國會計準則(「中國會計準則」)所編製綜合財務報表之差異匯納(續)

(5) 於國際財務報告準則及中國會計準則下永續資本證券的分類

(5a) 在國際財務報告準則下，永續資本證券被分類為權益工具，並獨立於歸屬於公司股東之淨資產。

在中國會計準則下，永續資本證券被分類至歸屬於公司股東之股東權益中。

國際財務報告準則與中國會計準則之綜合財務報表差異匯納如下：

	截至12月31日止年度歸屬於 公司股東之淨收益		於12月31日歸屬於 公司股東之淨資產	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
國際財務報告準則之綜合財務報表 列示金額	30,407,538	16,941,435	89,852,379	68,657,660
國際財務報告準則調整之影響：				
— 除所得稅前收益列支的未來 發展基金	142,188	(1,086,983)	-	-
— 沖回計提的安全生產費用	3,455	3,455	(31,613)	(35,067)
— 公允價值調整及攤銷	10,000	10,000	(200,052)	(210,052)
— 收購濟二礦、鐵運處資產、 荷澤、山西集團、華聚能源、 北宿礦及楊村之商譽	-	-	(899,403)	(899,403)
— 收購東華	2,042	2,042	(414,547)	(416,589)
— 收購兗礦財務	-	-	(16,966)	(16,966)
— 遞延稅項	(122,704)	66,852	256,006	378,710
— 永續資本證券	-	-	13,248,614	8,118,100
— 兗煤應佔減值虧損撥回	10,199	(1,784)	(79,241)	(89,440)
— 收購厚朴項目	320,892	323,891	(7,537,093)	(7,857,985)
— 收購東方盛隆及上海東江	-	-	(90,426)	(90,426)
— 其他	-	-	647,648	647,648
根據中國會計準則編製之 綜合財務報表金額	30,773,610	16,258,908	94,735,306	68,186,190

欲了解更多披露信息，
請瀏覽兗礦能源集團股份有限公司網站：

